



山东雅博科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人唐继勇、主管会计工作负责人唐继勇及会计机构负责人(会计主管人员)唐继勇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了包含“强调事项段”及“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

枣庄中院裁定受理公司重整，因触及《股票上市规则》第 14.4.1 条第（七）项的规定，公司股票于 2021 年 4 月 27 日起被实施退市风险警示特别处理。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，提升公司的持续经营及盈利能力。若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《股票上市规则》第 14.4.17 条第（六）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。除上述风险外，公司在生产经营等方面存在的风险请查阅本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的

展望”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第十节 公司治理.....	44
第十一节 公司债券相关情况	50
第十二节 财务报告	55
第十三节 备查文件目录	56

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、*ST 雅博、雅博股份	指	山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）
山东雅百特	指	山东雅百特科技有限公司
瑞鸿投资	指	拉萨瑞鸿投资管理有限公司
纳贤投资	指	拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）
智度德诚	指	拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）
上海孟弗斯	指	上海孟弗斯新能源科技有限公司
江苏孟弗斯	指	江苏孟弗斯新能源工程有限公司
深圳三义	指	深圳市三义建筑系统有限公司
中联电气、原上市公司	指	江苏中联电气股份有限公司
中巍钢构	指	上海中巍钢结构设计有限公司
中巍事务所	指	上海中巍结构设计事务所有限公司
上海雅直	指	上海雅直科技有限公司
上海雅之数	指	上海雅之数科技信息有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	山东雅博科技股份有限公司公司章程
三会	指	山东雅博科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年度
《深圳证券交易所股票上市规则（2020 年修订）》	指	《股票上市规则》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 雅博	股票代码	002323
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东雅博科技股份有限公司		
公司的中文简称	雅博股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Yabo Technology Co., Ltd		
公司的法定代表人	唐继勇		
注册地址	山东省枣庄市市中区东海路 17 号		
注册地址的邮政编码	277116		
办公地址	山东省枣庄市市中区东海路 17 号/上海市天山西路 789 号中山国际广场 A 栋 6 层		
办公地址的邮政编码	277116/200335		
公司网址	www.yaboo-cn.com		
电子信箱	amjhgs@yaboo-cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤鸿志	
联系地址	上海市天山西路 789 号中山国际广场 A 栋 6 层	
电话	021-32579919	
传真	021-32579996	
电子信箱	yhz62217220@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事办

四、注册变更情况

组织机构代码	91320900743731816A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年公司进行重大资产重组，截止 2015 年 12 月 31 日，相关资产置换、发行股份等工作均已完成，上市公司的主营业务由原来的“防爆电气及电力变压器制造、维修、技术咨询，线缆制造（含矿用电缆）；备件及原辅材料销售”变更为“金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品、光伏分布式电站系统组件的批发”。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东为季奎余，经 2015 年 7 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1707 号文《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司向瑞鸿投资等 3 名交易对方发行 140,988,552 股人民币普通股，用于购买其持有的山东雅百特科技有限公司 100% 的股权，上述交易完成后，公司控股股东变更为拉萨瑞鸿投资管理有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
签字会计师姓名	彭国栋、伏立钲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	125,374,566.94	104,657,977.15	19.79%	229,356,532.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,042,867.58	-318,007,972.21	89.29%	-459,938,309.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-197,953,602.01	-245,512,293.28	19.37%	-508,881,379.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,512,102.43	4,392,027.00	-65.57%	224,566,882.89
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.43	88.37%	-0.62

稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.43	88.37%	-0.62
加权平均净资产收益率	-56.33%	-139.64%	83.31%	-75.67%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,409,443,493.03	1,534,320,008.76	-8.14%	1,644,325,780.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	54,905,667.14	77,450,890.04	-29.11%	369,339,693.80

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√ 是 □ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	125,374,566.94	104,657,977.15	均系主营业务
营业收入扣除金额（元）	1,827,562.47	4,716.98	材料销售收入
营业收入扣除后金额（元）	123,547,004.47	104,653,260.17	均系主营业务

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	50,947,890.48	5,186,916.16	13,877,184.35	55,362,575.95
归属于上市公司股东的净利润	-4,028,569.85	-2,885,110.94	19,722,435.86	-46,851,622.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,559,821.24	-4,406,959.72	-46,780,735.72	-144,206,085.33
经营活动产生的现金流量净额	-3,054,519.17	-58,232.96	501,804.65	4,123,049.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	79,609,343.08			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,251,968.48	18,988,221.01	614,000.00	
债务重组损益	22,534,653.73	2,070,485.42		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,424,126.58	-93,546,449.42	46,447,772.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,941,400.00			
减: 所得税影响额			112,299.23	
少数股东权益影响额(税后)	2,504.28	7,935.94	6,402.88	
合计	163,910,734.43	-72,495,678.93	48,943,070.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

（一）主营业务

公司是定位于公共建筑金属围护行业中高端市场，提供金属屋面围护系统、智能金属屋面系统、智能建筑信息化、智慧城市等，以及致力于行业科技产品创新及研发、标准制定及提升的综合系统集成服务商。主营业务包括金属屋面围护系统、分布式光伏发电系统。

金属屋面围护系统、智能金属屋面系统主要服务于中高端公共建筑领域，包括体育场馆、机场航站楼、高铁站房、文化艺术中心、会议会展中心等，该领域目前是行业内建筑造型最复杂、设计、施工难度最大，建成后均成为国家各地区标志性的建筑。分布式光伏业务板块主要从事EPC工程业务范畴，包括项目前期咨询、方案设计、设备采购、施工承包、并网调试、电站试运行、质量验收、运营维护、项目建设等服务，始终致力于为客户提供全面的光伏电站一体化能源解决方案。

公司在资质范围内向建设单位提供施工总承包服务以及向其他工程施工总承包方提供工程专业承包服务，本公司根据建设单位或者其他工程施工承包单位就工程施工总承包或者专业分包的招标要求进行投标，确定中标后，公司预付投标保证金和履约保证金，而后组建项目部，在合同工期内开展工程施工（包括施工组织设计、工程进度、质量、安全、核算、工程分包等），项目部根据工程建设进度确认收入，建设单位或者其他工程施工承包单位根据工程完工量向项目部支付工程价款，工程完工后，建设单位保留一定比例的工程质保金。在设计、施工和竣工交付过程中充分应用公司独有的BIM及相关信息化技术，提高工程质量，有效控制成本，提升工程效率，通过基于BIM的5D协同管理平台进行项目的精确总控。

金属屋面围护系统行业经营模式的特点主要体现在以工程项目为中心，研发、设计、定制加工、服务等其他环节围绕工程项目展开，包含大量非标建筑的标准化体系的建立和实施。金属围护工程属于专业分包工程，其中绝大部分工程项目通过总包单位进行分包获得，少部分工程项目则由业主直接分包给综合实力较强的金属围护系统企业。在前一种总包单位分包模式中，金属围护系统企业与总包单位签订工程项目合同，并与总包单位进行工程款项结算；在后一种业主直接分包模式中，业主通常以招投标的方式确定金属围护系统分包单位，金属围护系统企业直接与业主签订工程项目合同，并进行工程款项结算。

公司采取轻资产的运营模式，贯彻重技术，重研发，重项目管理的经营方针，针对行业大量非标建筑的主要特点，通过大量的技术创新和技术专利应，根据各项目设计参数采取项目原材料定制化生产，减少了施工变更和材料浪费，提升了施工效率，提高了环保节能效益，并大大降低公司风险和管理成本。

（二）行业情况

（1）金属屋面围护系统行业进入成熟期

随着国内建筑业的发展以及国家对墙体材料标准的提高，市场对新型墙体材料的需求也会越来越大。新材料如新型复合材料不断问世，在不降低使用效果（防腐性能、机械强度等）的前提下达到节约资源、降低成本的效果。在工艺控制上，辊弯成型生产工艺发展得更成熟、更稳定，为金属围护系统提供工艺支持，冷弯设备能够一次性对材料完成多项塑性加工工艺，满足了更多的建筑需求。在产品选择上，建筑需求直接带动行业发展，行业厂家不断发展壮大，研发出更多的面板板型及系统搭配，并逐渐根据地域性、气候性分区的不同形成不同的金属围护系统类型，产品设计更加细化，产品选择更加多元化。目前，将金属板材作为建筑围护系统已经大量应用于工业建筑、民航建筑、文化建筑、体育建筑、会展建筑等领域，金属围护系统的技术水平日臻成熟，行业发展已步入成熟期。

（2）建筑工业化、数字化、智能化升级

2020年7月，住建部等部门联合发布《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》，意见明确推进建筑工业化、数字化、智能化升级，加快建造方式转变，为未来行业的发展目标。力争于2025推动形成一批智能建造龙头企业，打造“中国建造”升级版；大力发展装配式建筑，加大建筑信息模型（BIM）、互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等新技术的集成与创新应用；研发自主知识产权的系统性软件与数据平台；加快培育具有智能建造系统解决方案能力的工程总承包企业，形成涵盖设计、生产、施工、技术服务的产业链。

（三）提高绿色低碳建筑比例

2020年9月，我国提出二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。住建部就《关于加强县城绿色低碳建设的通知（征求意见稿）》公开征求意见。意见提出，大力发展县城绿色建筑和建筑节能，不断提高新建建筑中绿色建筑的比例。推进老旧小区节能改造和功能提升，大力推广应用绿色建材，推行装配式钢结构等新型建造方式。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	本期无形资产较上期减少 15,954,099.33 元，主要系本期无形资产减值所致。
在建工程	本期在建工程较上期增加 2,295,449.50 元，主要系本期公司迁址后新办公场地装修所致。
其他权益工具投资	本期其他权益工具投资较上期增加 15,120,506.96 元，主要系本期其他权益工具投资增值所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

1、设计和研发优势

公司自设立以来，高度重视产品和技术的创新、研发及应用，在国内外经验交流和实地实践过程中，不断积累和研发行业内实践所需的新型系统，引领行业内系统更新升级。公司设计团队拥有丰富的二次深化设计经验和深化设计优化能力，擅长运用设计软件（如BIM设计软件、Rhino设计软件、自主研发设计的MICS设计软件）进行金属屋面系统深化设计。公司拥有住建部批准资质11项，专利授权108项，国家级各类各级奖项荣誉57项。

2、品牌和经验优势

公司作为金属屋面围护系统首家A股上市公司，专注于成为金属屋面围护系统、装配式工业建筑、钢结构设计、智能建筑运维及BIM平台开发于一体的全球化综合性建筑金融科技服务供应商。雅百特秉承“绿色、环保、科技、智能”价值观，提

出“新行业、新材料、新工艺、新能源”的“四新”理念，依托于金属屋面围护系统和智能信息系统的实体经营，着重科技创新和高新技术研发，不断进行技术创新，提高品牌竞争力和影响力。雅百特一直秉承着客户至上的服务精神，口碑和声誉得到了业内的广泛认可和尊敬，历史业绩更是得到广大业主和总包单位的高度赞誉，树立了高技术、高品质、强工艺的良好品牌形象和优势。

3、轻资产运营模式优势

公司轻资产的运营模式通过完善标准控制，实施工厂订制，建立供应商的产品质量控制系统提升了核心竞争力。公司的质控参数在行业内处于领先地位，良好的供应商质控保障了项目实施，建立了系统的质量控制标准。在公司的发展历程中重视技术、研发、项目管理，承建的项目造型多样，技术工艺难度高，为了配合各项目的独特性，公司根据项目参数控制要求向外部加工厂定制加工原材料并严格控制质量。项目现场公司根据项目管理系统的要求全面把控施工工程进度。公司有长期合作的专业制造配套和施工队伍，具备同时实施多项大型、特大型项目的能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，公司实现营业收入125,374,566.94元，同比增长19.79%；归属于上市公司股东的净利润-34,042,867.58元，同比增长89.29%。报告期末，公司总资产1,409,443,493.03元，比上年末减少8.14%；归属于上市公司股东的所有者权益54,905,667.14元，比上年末减少29.11%。

报告期内，公司主营业务逐步恢复，陆续承接的项目有枣庄市市中区老旧小区整治改造项目、枣庄市市中区老旧小区改造提升工程、佟楼泄洪渠改造工程、徐州市淮海国际博览中心一期金属屋面工程、郑州南站三标段金属屋面工程等。公司积极化解债务问题，与主要债权人进行谈判，达成部分债务和解，有效降低了偿债规模。公司于2020年5月迁址山东枣庄，政府为注册在当地的公司提供大力支持，迁址后，地方政府给予公司符合规定的政策支持、办公场所支持等，并积极协调当地相关行政部门争取上级财政扶持资金，缓解了公司的流动性压力。

应智慧、绿色、低碳、环保的发展大趋势，并紧随物联网、云计算、大数据、人工智能等高新技术迅猛前进的步伐，公司在智慧建筑、智慧城市等领域做深远布局，成立山东中复凯技术研究有限公司、山东思锐凯智能物联网研究院有限公司，以这两个公司为载体，致力于通过技术引领公司，乃至行业的发展。

公司于2021年4月26日收到山东省枣庄市中级人民法院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定公司进入重整程序。重整期间公司将全力配合法院、管理人推进重整相关工作，最大程度保障公司债权人利益和股东权益，力争尽快完成重整工作，加强公司持续经营能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	125,374,566.94	100%	104,657,977.15	100%	19.79%
分行业					
金属屋面工程	121,031,737.88	96.54%	100,092,370.46	95.64%	20.92%
光伏业务			2,123,887.59	2.03%	-100.00%
软件及设计	2,515,266.59	2.00%	2,441,719.10	2.33%	3.01%

购销业务	1,827,562.47	1.46%			100.00%
分产品					
金属屋面工程	121,031,737.88	96.54%	100,092,370.46	95.64%	20.92%
光伏业务			2,123,887.59	2.03%	-100.00%
软件及设计	2,515,266.59	2.01%	2,441,719.10	2.33%	3.01%
购销业务	1,827,562.47	1.46%			100.00%
分地区					
国内	121,219,911.99	96.69%	80,173,705.69	76.61%	51.20%
国外	4,154,654.95	3.31%	24,484,271.46	23.39%	-83.03%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属屋面工程	121,031,737.88	117,526,009.40	2.90%	20.92%	-5.99%	27.80%
分产品						
金属屋面工程	121,031,737.88	117,526,009.40	2.90%	20.92%	-5.99%	27.80%
分地区						
国内	121,219,911.99	118,573,298.92	2.18%	51.20%	23.90%	21.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司不同业务类型的情况

单位：元

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
金属屋面工程	121,031,737.88	117,526,009.40	2.90%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是 否

公司是否需开展境外项目

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

单位：元

	项目金额	累计确认产值	未完工部分金额
未完工项目	98,153,020.17	25,473,881.91	72,679,138.26

是否存在重大未完工项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
会展中心屋面项目	43,883,401.91	3 个月	30.00%	12,525,054.27	12,525,054.27		13,652,309.00
高铁站屋面项目	37,354,753.96	140 天	28.00%	9,845,182.82	9,845,182.82		10,731,249.27
仓库改建项目	16,914,864.30	12 个月	20.00%	3,103,644.82	3,103,644.82	3,382,972.86	0.00

其他说明

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
已完工未结算项目	2,441,511,169.28	1,209,623,138.45	16,134,076.12	3,595,311,483.01	39,688,748.60

是否存在重大已完工未结算项目

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属屋面工程		117,526,009.40	97.55%	125,015,040.49	98.80%	-5.99%
光伏业务				314,714.19	0.25%	-100.00%
工程设计		1,128,589.14	0.94%	1,209,350.57	0.95%	-6.68%
购销业务		1,823,018.76	1.51%			100.00%

说明

公司主营金属屋面工程项目，成本主要为材料及劳务成本，其中甲供项目劳务成本占总成本比例高，故未按营业成本的主要

构成项目分析同比增减数据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	业务类型	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属屋面工程		117,526,009.40	97.55%	125,015,040.49	98.80%	-5.99%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，新设立2家公司，出售1家全资子公司，详见第十二节、财务报告之“八、合并范围的变更”

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	109,481,462.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	47,099,923.80	37.57%
2	客户 2	29,668,510.24	23.66%
3	客户 3	12,525,054.27	9.99%
4	客户 4	10,342,791.81	8.25%
5	客户 5	9,845,182.82	7.85%
合计	--	109,481,462.94	87.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,574,268.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	7,604,182.83	6.46%
2	供应商 2	7,035,749.30	5.97%
3	供应商 3	6,276,365.15	5.33%
4	供应商 4	3,779,295.68	3.21%
5	供应商 5	2,878,676.00	2.44%
合计	--	27,574,268.96	23.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,080,313.29	11,395,835.54	-46.64%	主要系本期严格控制费用所致。
管理费用	25,269,030.13	27,726,979.35	-8.86%	主要系本期严格控制费用所致
财务费用	46,879,456.37	95,467,697.22	-50.89%	主要系本期部分债权人免息所致。
研发费用	3,066,043.15	5,311,079.36	-42.27%	主要系本期研发人员减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

本报告期内，公司研发人员结构较上期减少，研发费用下降。公司为加强技术力量发展，在本报告期内新设立全资子公司山东中复凯技术研究有限公司。我公司高度重视产品和技术的创新、研发及应用，将进一步加强科技竞争力，提升公司技术力量。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	28	30	-6.67%
研发人员数量占比	26.42%	34.48%	-8.06%
研发投入金额（元）	3,066,043.15	5,311,079.36	-42.27%
研发投入占营业收入比例	2.45%	5.07%	-2.62%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	204,216,829.89	170,613,893.38	19.70%
经营活动现金流出小计	202,704,727.46	166,221,866.38	21.95%
经营活动产生的现金流量净额	1,512,102.43	4,392,027.00	-65.57%
投资活动现金流出小计	2,470,019.70	11,000.00	22,354.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,470,019.70	-11,000.00	-22,354.72%
筹资活动现金流入小计		7,100,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	2,834,498.35	7,179,049.43	-60.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,834,498.35	-79,049.43	-3,485.73%
现金及现金等价物净增加额	-3,847,922.78	4,296,661.52	-189.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降65.57%，主要系本期新业务开始正常运转，采购支出较上年同期增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比下降22,354.72%，主要系本期采购长期资产支出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比下降3,485.73%，主要系本期偿还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	159,085,396.81	-438.08%	主要系本期处置子公司、业绩补偿、债务豁免等形成的投资收益	否
资产减值	-16,319,741.71	44.94%	主要系本期计提无形资产减值所致	否
营业外收入	27,739.41	-0.08%	主要系其他营业外收入	否
营业外支出	9,451,865.99	-26.03%	主要系本期计提诉讼违约金、滞纳金所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,627,805.02	0.40%	10,883,835.60	0.71%	-0.31%	
应收账款	980,601,878.81	69.57%	1,192,210,582.46	77.70%	-8.13%	主要系本期应收款项回收及计提坏账准备所致。
存货	1,352,403.16	0.10%	228,880.76	0.01%	0.09%	
固定资产	14,111,067.84	1.00%	16,261,110.65	1.06%	-0.06%	
在建工程	2,295,449.50	0.16%			0.16%	主要系本期新增办公楼装修所致。
短期借款	498,962,153.61	35.40%	515,884,415.02	33.62%	1.78%	主要系本期借款减少所致。
长期借款	153,100,000.00	10.86%	152,900,000.00	9.97%	0.89%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	15,000,000.00	15,120,506.96	15,120,506.96					30,120,506.96
金融资产小计	15,000,000.00	15,120,506.96	15,120,506.96					30,120,506.96
上述合计	15,000,000.00	15,120,506.96	15,120,506.96					30,120,506.96
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2020年12月31日，本公司所有权或使用权受到限制的资产如下：

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,677,200.44	涉诉被冻结
应收账款	362,000,000.00	被债权人保全
固定资产	1,244,289.25	借款抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东雅百特科技有限公司	子公司	金属屋面	300,000,000.00	1,344,009,768.08	532,601,928.03	20,265,072.87	-26,987,062.89	-31,912,029.27
深圳市三义建筑系统有限公司	子公司	金属屋面	50,000,000.00	140,204,173.98	40,059,695.80	98,065,053.75	-4,532,859.59	-5,219,038.18
上海孟弗斯新能源科技有限公司	子公司	光伏	10,000,000.00	64,550,916.55	7,901,388.90	0.00	-7,712,147.50	-4,043,863.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏孟弗斯新能源工程有限公司	出售江苏孟弗斯新能源工程有限公司 100% 股权	出售子公司形成投资收益。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

未来三年公司围绕“做强实业”与“产业链投资”相融合，“技术升级创新”与“数字科技赋能”并行持续创新发展，成为具有智能数字化建造系统解决方案的综合性建筑科技服务企业。矢志成为行业标准、技术产品的引领者。

（一）未来发展计划

（1）聚焦主业、多业务板块并举

2020年9月，我国提出二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。顺应国家大力发展绿色低碳建筑的要求，光伏建筑一体化（BIPV）有望成为行业未来发展新趋势。未来公司将继续以金属屋面围护系统和光伏建筑一体化（BIPV）为落脚点，以山东中复凯技术研究有限公司、山东思锐凯智能物联网研究院有限公司为载体，向智慧建筑、智慧城市做延伸，实现多业务板块并举。

（2）实施人才战略、缓解和消除公司发展的“瓶颈”

随着公司业务的恢复和业务规模的扩大，将需要更多的高水平设计人才、项目营销人员和经验丰富的管理人才。在做好企业现有人员素质情况调查的基础上，认真分析企业人才结构，根据企业未来发展需要，制定切实可行的人才培训、培养计划，适时调整用人政策，网罗专业人才，为公司业务发展做好强有力的支撑。

（3）优化调整内部机构设置，提高效率，灵活应对市场的变化

充分发挥公司科技人才的聪明才智，为企业发展出谋划策，解决公司在项目中碰到的难点、疑点，吸收、引进国内外的先进工艺、工法及技术，通过优化结构的调整，使得公司的市场开拓、技术创新、经营活动更加主动，使得每个子公司由被动工作到主动工作，使得每个子公司由被动创收到主动创收，各公司部门由原来的被动接受工作到主动发起工作，充分发挥调动公司每一个员工的原动力，为公司创新发展创造更好、更优的价值。

（4）规范化管理

建章立制、奖惩分明，做到责、罚对等，提高公司每个员工的主动性和积极性，充分发挥公司内控部门的职能，建立更加科学系统性的内控标准。

（二）可能面对的风险

1、存在终止上市的风险

枣庄中院裁定受理公司重整，因触及《股票上市规则》第14.4.1条第（七）项的规定，公司股票于2021年4月27日起被实施退市风险警示特别处理。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，提升公司的持续经营及盈利能力。若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《股票上市规则》第14.4.17条第（六）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

2、财务风险

受国内经济运行状况、市场环境变化等因素的影响，公司未来可能存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险和存货规模增长较大的风险。且建筑行业普遍存在资金占用大，回款速度慢的特点，对公司的现金流存在不利影响。且公司因存在部分贷款及利息未能如期履约，部分债权人申请冻结了公司的部分银行账户。公司目前正在全力筹措资金，如无法妥善解决，可能面临支付违约金、罚息等情况，增加财务费用，进一步增加公司资金压力。

应对措施：公司加大应收账款催收力度，积极回笼资金，争取改善资金困难的局面。同时，与相关债权人积极协商还款计划及方案。通过司法重整解决公司债务负担，优化公司资产负债结构，提升公司现金流能力，降低财务风险。

期间公司将全力配合法院、管理人推进重整相关工作，最大程度保障公司债权人利益和股东权益，力争尽快完成重整工作，加强公司持续经营能力。

3、诉讼风险

公司目前涉及诉讼事项较多，且公司存在因证券虚假陈述责任纠纷的重大诉讼风险，因诉讼结果具有不确定性，可能会对公司的生产经营及利润产生不利影响。

应对措施：公司已聘请专业团队积极处理该等诉讼事项。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-34,042,867.58	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-318,007,972.21	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-459,938,309.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承	瑞鸿投资、纳	业绩承诺及	若山东雅百特在利润补偿期间内每	2015年05	2015年8月	正常履行

诺	贤投资、智度德诚	补偿安排	<p>一年度结束时的当期累积实际净利润数未达到当期累积承诺净利润数，瑞鸿投资及纳贤投资将以股份及现金补偿的方式、智度德诚以股份方式对中联电气进行补偿，对于每年需补偿的股份数将由中联电气以 1 元总价回购并予以注销，每年需补偿的现金直接支付至中联电气指定银行账户。瑞鸿投资、纳贤投资及智度德诚上述补偿的股份数量以各自通过中联电气本次发行股份购买资产而取得的股份总额为限。瑞鸿投资、纳贤投资补偿的现金以置出资产交易价格 78,940.38 万元为上限。</p>	月 08 日	5 日至 2018 年 8 月 5 日	中
	瑞鸿投资、陆永	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争：1、不存在直接或间接从事与雅百特及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与雅百特及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、若未来从事的业务或所生产的产品与雅百特及其下属企业构成竞争关系，承诺雅百特有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞争的企业的股权、资产；要求可能的竞争方在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业的股权、资产转让给无关联的第三方；若可能的竞争方在现有的资产范围外获得了新的与雅百特及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，可能的竞争方将授予雅百特及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，雅百特及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。二、关联交易：1、本次交易完成后，应尽量避免与上市公司及其下属企业（含雅百特及其子公司，下同）发生关联交易，并确保不会</p>	2015 年 05 月 08 日	长期	正常履行中

			利用自身作为上市公司股东/实际控制人之地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予其优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司及其下属企业达成交易的优先权利。2、对于确有必要且不可避免的关联交易，将与上市公司及其下属企业按照市场公允价格，遵循公平、等价有偿等原则依法签订协议，并按照相关法律、法规及上市公司《公司章程》等规定依法履行相应的内部决策程序和信息披露义务；并保证不以显失公平的条件与上市公司及其下属企业进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害上市公司及其股东合法权益的行为。			
	陆永	其他承诺	在本次交易完成后，将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	2015年05月08日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

董事会说明：审计师在审计报告中提出的与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司董事会认为，对审计师出具带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告表示理解，并提请投资者注意投资风险。上述事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注，该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规定的情况。

独立董事意见：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司2020年度财务状况和经营情况，对审计报告无异议。同意公司董事会关于非标准无保留意见审计报告的专项说明，我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施尽快消除上述事项的影响，促进公司更好地发展，维护广大投资者的利益。

监事会说明：公司监事会审阅了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项说明和董事会出具的专项说明，认为：上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险。监事会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明无异议，并同意董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明。监事会将持续关注并监督公司董事会和管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司对会计政策相关内容进行调整。

执行《企业会计准则第14号-收入》准则对公司的影响根据新旧准则转换的衔接规定，自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策的变更系根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

本报告期内公司无会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新增两个子公司，设立山东中雅供应链管理有限公司、山东中复凯技术研究有限公司。具体如下：

子公司名称	注册地	设立时间	出资方式	持股比例（%）	取得方式
山东中复凯技术研究有限公司	枣庄	2020-10-29	货币出资	100.00	设立

山东中雅供应链管理有限 枣庄 2020-8-27 货币出资 100.00 设立
公司

本期减少一个子公司，出售江苏孟弗斯新能源工程有限公司100%股权，详见第五节、重要事项之“二十、公司子公司重大事项”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭国栋、伏立钲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司于2020年6月18日发布了《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-041），披露了江苏福斯特新能源科技有限公司向枣庄中院申请对公司进行重整的相关事宜。2021年4月26日，公司收到枣庄中院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定公司进入重整程序。具体内容详见公司于2021年4月27日披露的《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海庞源机械租赁有限公司、山东雅百特科技有限公司租赁合同纠纷	10.62	否	已判决	支付租金 106200 元，按照 4.75% 的年利率支付逾期付款违约金	正在执行中		

科建高分子材料（上海）股份有限公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	1.32	否	已判决	贷款 13161.6 元	正在执行中		
山东泰開箱变有限公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	320.66	否	已判决	1、请求支付货款及违约金共计 3206562 元。2、承担案件诉讼费。被告向原告分期支付货款	正在执行中		
浙江宝业幕墙装饰有限公司、山东雅百特科技有限公司采购合同纠纷	329.42	否	已判决	支付货款 3294193.99 元及利息	正在执行中		
科顺防水科技股份有限公司上海分公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	142.29	否	已判决	判令被告支付欠款 1242940 元及违约金 124294 元、案件受理费	正在执行中		
海门市龙鑫钢制品有限公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	28.05	否	已判决	1.给付原告 280485.71 元，并按同期同类贷款基准利率支付自 2018 年 6 月 15 日起至实际付清之日止的逾期付款利息；2.驳回原告其他诉讼；3.案件受理费 5507 元，诉讼保全费 2270 元	正在执行中		
浙江浙青新材料有限公司、山东雅百特科技有限公司民间借贷纠纷	250	否	已判决	250 万元及利息，以及案件受理费	正在执行中		
安徽海纳电缆集团有限公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	9.28	否	已判决	1、支付货款 92828.49 元及自 2017.12.14 至判决确定履行日止同期同类贷款利息；2、驳回其他诉讼请求	正在执行中		
湖南众鼎机械有限公司、山东雅百特科技有限公司租赁合同纠纷	1.56	否	已判决	支付租金 15533 元及逾期利息	正在执行中		
上海宏信设备工程有限公司、山东雅百特科技有限公司	19.72	否	已判决	1.支付租赁费 197168 元；2 支付逾期付款违约金自 2018 年 5 月 11 日起至实	正在执行中		

建筑设备租赁合同纠纷				际付清之日止,按年利率24%计算;3程凯承担连带保证责任;4案件费2284元,保全费1609.3元			
济南特赛夫防护用品有限公司、山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	361.62	否	已判决	3616155.29元;执行费38561元	正在执行中		
常州语亚铝业有限公司、山东雅百特科技有限公司票据交付请求权纠纷	147.33	否	已判决	1.支付汇票金额1473286.08元及利息(以1473286.08为基数,自2018年2月25日算至实际履行之日);2案件受理费18060元。	正在执行中		
常州语亚铝业有限公司、山东雅百特科技有限公司票据交付请求权纠纷	400	否	已判决	1.给付汇票金额400万元,并按同期贷款利率支付至实际履行之日止的利息(以100万为基数,从2018年1月25日起计算;以300万元为基数,从2018年1月30日起计算);2.案件受理费38800元。	正在执行中		
中国银行股份有限公司深圳高新区支行诉深圳市三义建筑系统有限公司金融借款纠纷	593.3	否	已判决	判令深圳三义立即向原告偿还本金5,933,634.06元、利息及罚息185,290.31元、复利2,252.03元。	正在执行中		
江苏福斯特新能源科技有限公司诉山东雅百特科技有限公司承揽合同纠纷	66.61	否	已判决	1、支付加工费666088.63及违约金以666088.63为基数,按同期贷款利率自2017年11月22日起计算。2、上海孟弗斯承担连带清偿责任。案件受理费13599及保全费5000元由二被告共同负担。	正在执行中		
天津市美德宝科技有限公司诉山东雅百特科技有限公司买卖合同纠纷	118.44	否	118.44	1、山东雅百特支付货款1184457元。2、逾期付款利息按年利率24%自2018年5月1日起计算。案件受理费7730元,保	正在执行中		

				全费 5000 元，由被告承担。			
江苏协诚科技发展有限公司、山东雅百特科技有限公司 买卖合同纠纷	23.16	否	已判决	1、支付货款 231641.8 元并给付违约金（以 231641.8 元为基数，自 2018 年 7 月 4 日起至实际给付之日止，按同期贷款利率的 1.3 倍计算）；2、案件受理费 4444 元；3、执行费 4245 元	正在执行中		
东方日升新能源股份有限公司、山东雅百特科技有限公司 买卖合同纠纷	176.29	否	已判决	冻结或划拨被执行人 1762856 元，或查封扣押同等价值财产	正在执行中		
上海宝产三和门业有限公司诉山东雅百特科技有限公司 安装工程合同纠纷	99.6	否	已判决	付加工费用 995949 元及违约金 132112 元	正在执行中		
湖北美多尼装饰材料 有限公司诉山东雅百特 科技有限公司采购合同 纠纷	57.34	否	已判决	付货款 573390.93 元	正在执行中		
南京博玲物流有限公司 诉山东雅百特科技有 限公司公路货物运输 合同纠纷	47.26	否	已判决	山东雅百特、江苏孟弗斯 给付运费 386783.66 元。 案件受理费 3550.88 元由 二被告共同负担。	正在执行中		
湖北中港金属制造有 限公司诉山东雅百特 科技有限公司采购合同 纠纷	69.28	否	已判决	付货款 692798 元	正在执行中		
公司虚假陈述股民 起诉	10,639.91	是	部分判决	公司证券虚假陈述责任 纠纷的案件涉及金额共 计 10,639.91 万元	部分执行		

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东拉萨瑞鸿投资管理有限公司所持公司股票已质押99.98%，其一致行动人拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）所持公司股票已质押94.51%，公司实际控制人陆永所持公司股票已质押78.71%，均已逾期。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为业内知名企业，公司提出“新行业、新材料、新工艺、新能源”的“四新”理念，依托于金属屋面围护系统和分布式光伏的实体经营，着重科技创新和高新技术研发，成为企业的核心竞争力。公司以“为客户打造更优质的品牌”为使命，秉承“建筑的高度，是雅百特人心里的高度”的企业经营理念。公司在实践中追求企业与股东、员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司以“立足报国、义利兼取、发展科技、永续经营、造福社会、回报股东、

造福职工”为己任，从各个层面履行社会责任。

（1）公司注重保障股东权益

公司成立以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司稳健经营、维护股东权益提供了组织保证。

（2）公司注重环境保护工作

公司的运营场所严格遵守国家关于环保的各项法规，建立ISO14001环境管理体系，持续改进环境绩效，按照“遵守安全环保法规，节约能源降低消耗；消除隐患保障安全，防治结合促进发展”的环境方针、职业健康安全方针，提高员工的环境保护意识，从源头上进行控制，节约资源、能源，降低消耗，减轻原辅材料在生产过程中对环境的污染，实现污染预防的承诺，同时降低生产成本。

面对错综复杂的经济环境和不断变化的行业政策，公司将保持砥砺前行的态势，在公司发展壮大中不断完善社会责任管理的建设，加强与各利益相关方的沟通和交流，保持与股东和债权人、公司职工、公司合作方共同进步。

展望未来，公司将牢记“为客户打造更优秀的品牌”的企业使命，同时继续发扬公益精神，增强员工的社会责任感，传播社会正能量，努力实现商业利益与社会责任的高度统一，实现企业与社会和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年6月18日发布了《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-041），披露了江苏福斯特新能源科技有限公司向枣庄中院申请对公司进行重整的相关事宜。2021年4月26日，公司收到枣庄中院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定公司进入重整程序。具体内容详见公司于2021年4月27日披露的《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。

2、因公司部分债务出现逾期，部分债权人申请冻结了公司的部分银行账户。公司董事会经核查认为：公司被冻结账户含公司基本账户和主要往来账户，为公司主要账户。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.3.1条第（二）款的规定，公司主要银行账号被冻结，公司股票需被实施“其他风险警示”。详见公司于2019年7月10日披露的《关于公司主要银行账户被冻结事项触发了其他风险警示相应情况的公告》（公告编号：2019-055）。

3、公司最近三个会计年度（2018年度、2019年度、2020年度）扣除非经常性损益前后净利润均为负值，且最近一年审计报告（中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表出具了包含“强调事项段”及“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告。）显示公司持续经营能力存在不确定性。触及《股票上市规则》第13.3条第（六）项的规定，公司股票将被实施其他风险警示。详见公司于2021年4月30日披露的《关于叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2021-022）。

4、经公司于2018年4月24日召开的第四届董事会第十九次会议（公告编号：2018-054）、与2018年6月29日召开的2017年年度股东大会（公告编号：2018-088）审议通过《关于公司重大资产重组业绩承诺实现情况与相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》，公司控股股东瑞鸿投资应补偿股份228,359,418股，截止目前尚未实施。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年2月27日第五届董事会第二次会议审议通过《关于出售子公司股权的议案》，为推动公司健康发展，实现战略目标，拟计划出售江苏孟弗斯新能源工程有限公司100%股权。公司详情见2020年2月28日在巨潮资讯网上披露的《关于出售江苏孟弗斯新能源工程有限公司股权的公告》（公告编号：2020-012）。2020年9月29日，公司披露《关于出售子公司的进展公告》（公告编号：2020-056），公司已收到股权转让价款，变更了相应的工商登记手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	428,111,031	57.41%				-4,781,175	-4,781,175	423,329,856	56.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	428,111,031	57.41%				-4,781,175	-4,781,175	423,329,856	56.77%
其中：境内法人持股	422,965,656	56.72%				0	0	422,965,656	56.72%
境内自然人持股	5,145,375	0.69%				-4,781,175	-4,781,175	364,200	0.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	317,618,625	42.59%				4,781,175	4,781,175	322,399,800	43.23%
1、人民币普通股	317,618,625	42.59%				4,781,175	4,781,175	322,399,800	43.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	745,729,656	100.00%				0	0	745,729,656	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
拉萨瑞鸿投资管理有 限公司	333,179,376	0	0	333,179,376	业绩承诺未完成	承诺完成后
拉萨纳贤投资合伙企 业（有限合伙）	39,149,295	0	0	39,149,295	业绩承诺未完成	承诺完成后
拉萨智度德诚创业投 资合伙企业（有限合 伙）	50,636,985	0	0	50,636,985	业绩承诺未完成	承诺完成后
于勤焕	3,000	0	0	3,000	业绩承诺未完成	承诺完成后
杨建民	21,600	0	0	21,600	业绩承诺未完成	承诺完成后
韦光建	4,200	0	0	4,200	业绩承诺未完成	承诺完成后
陈义武	325,800	0	0	325,800	业绩承诺未完成	承诺完成后
黄进	6,300	0	0	6,300	业绩承诺未完成	承诺完成后
汪洋	3,300	0	0	3,300	业绩承诺未完成	承诺完成后
单少芳	16,875	0	16,875	0	高管离职锁定期 内	按证监会、深交 所有关董、监、 高离职减持规定 执行
陆永	4,764,300	0	4,764,300	0	实际控制人	按证监会、深交 所有关实际控制 人、大股东减持 规定执行
合计	428,111,031	0	4,781,175	423,329,856	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,976	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,242	报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	境内非国有法人	44.68%	333,179,376	0	333,179,376	0	质押	333,179,376
季奎余	境内自然人	9.82%	73,257,700	0	0	73,257,700	质押	5,000,000
拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.79%	50,636,985	0	50,636,985	50,636,985		
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.25%	39,149,295	0	39,149,295	39,149,295	质押	37,000,000
瑞都有限公司	境外法人	5.22%	38,933,700	-21,282,300	0	38,933,700		
韦永忠	境内自然人	2.19%	16,360,000	16,360,000	0	16,360,000		

顾萍	境内自然人	1.05%	7,863,590	7,863,590	0	7,863,590		
陆永	境内自然人	0.85%	6,352,400	0	0	6,352,400	质押	5,000,000
张书丽	境内自然人	0.57%	4,273,120	4,273,120	0	4,273,120		
倪受勇	境内自然人	0.56%	4,180,500	4,180,500	0	4,180,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陆永、瑞鸿投资和纳贤投资存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
季奎余	73,257,700	人民币普通股	73,257,700					
瑞都有限公司	38,933,700	人民币普通股	38,933,700					
韦永忠	16,360,000	人民币普通股	16,360,000					
顾萍	7,863,590	人民币普通股	7,863,590					
陆永	6,352,400	人民币普通股	6,352,400					
张书丽	4,273,120	人民币普通股	4,273,120					
倪受勇	4,180,500	人民币普通股	4,180,500					
景旻	3,812,854	人民币普通股	3,812,854					
秦张明	3,527,700	人民币普通股	3,527,700					
陈海杰	3,199,400	人民币普通股	3,199,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	陆永	2014年09月12日	91320900743731816A	投资咨询、投资管理、技术咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

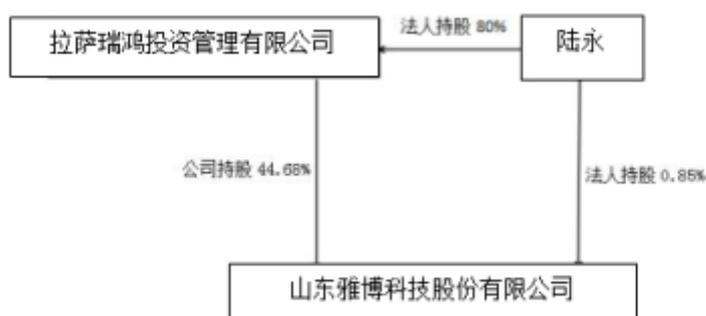
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陆永	本人	中国	否
主要职业及职务	拉萨瑞鸿投资管理公司执行董事		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
唐继勇	董事长、总经理	现任	男	52	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
匡建国	董事	现任	男	43	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
阮春辉	董事	现任	男	36	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
周国安	董事	现任	男	38	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
尤鸿志	董事、董事会秘书	现任	男	30	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
葛善勤	董事	现任	男	36	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
马其华	独立董事	现任	男	70	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
范晓亮	独立董事	现任	男	56	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
董运彦	独立董事	现任	男	51	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
王朝嫔	监事会主席	现任	女	33	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0
王东挺	职工代表	现任	女	49	2019年	2022年	0	0	0	0	0

	监事				12月13日	12月12日						
顾冬飞	监事	现任	男	48	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0	0
李冬明	副总经理	现任	男	56	2019年12月13日	2022年12月12日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、唐继勇：中国国籍，1968年生，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990年至2014年历任天水长城精密模具厂车间主任、技术科长、驻青岛办事处主任，无锡微研有限公司营业部部长，无锡塔吉玛机械有限公司技术部长，无锡银顶屋面金属结构件有限公司总经理，江苏佳铝实业有限公司执行董事、副总经理，2014年至2017年任江苏佳铝实业股份有限公司总经理。2016任南京大学南通材料工程研究院兼职研究员，江苏海门市第十四届政协委员。2018年1月至今任山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）董事长、总经理。

2、匡建国先生：中国国籍，1978年生，无境外永久居留权，大学本科学历，工学学士学位。2002年至2009年任深圳市鑫明光实业有限公司工程部工程师。2009年至今任山东雅百特科技有限公司工程部项目经理。

3、阮春辉先生：中国国籍，1985年生，无境外永久居留权，大学本科学历，工学学士学位和经济学学士学位，工程师。2008年至2012年任上海精锐金属建筑系统有限公司方案工程师。2012年至2017年年历任山东雅百特科技有限公司市场大区经理、市场运营中心经理。同时2012年至今任山东雅百特科技有限公司商务部经理，统筹公司招投标工作。

4、周国安先生：中国国籍，1983年生，无境外永久居留权，大专学历。2003年至2005年历任济南国璜装饰工程有限公司助理工程师，2005年至2009年任深圳南利装饰工程有限公司山东分公司工程师。2009年至今任山东雅百特科技股份有限公司项目负责人。

5、尤鸿志先生：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1991年4月出生，经济学硕士学位,具有证券及基金从业资格。2013年6月至2015年10月任职于南京宝色股份有限公司。2015年10月至2018年12月任上海聚强股权投资基金管理有限公司总经理及风控负责人。2018年12月起历任山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）证券事务代表、董事会秘书兼任董事。

6、葛善勤先生：中国国籍，1985年生，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2007年至2014年任江苏中联电气股份有限公司财务部会计、总账会计、科长，2014年至2015年任江苏中联电气股份有限公司财务副部长，会计机构负责人；2015年9月至今任江苏中联电气股份有限公司财务部长、财务负责人；江苏中联电气电缆有限公司财务负责人。2018年1月至今任山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）董事。

7、马其华先生：中国国籍，1951年9月生，无境外永久居留权，高级经济师，大专学历。1969年12月今先后任南京军区司令部通信参谋，宜兴市“786”工程指挥部指挥，宜兴市粮食局饲料场场长，宜兴市农村工作部副部长，宜兴市电力配套设备实

业有限公司总经理。1999年4月至今任宜兴市华谊房地产开发有限公司董事长、总经理，江苏宜兴文化创意产业园董事长。

8、范晓亮先生：中国国籍，1965年8月生，无境外永久居留权，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师，本科学历。1985年7月至今先后任安徽省宿县地区财会学校教师，安徽省宿州市纺织厂会计，安徽省宿州市审计局审计员、副科长，安徽淮海会计师事务所项目经理，亚太车务（北京）工贸有限公司财务总监，北京国都嘉瑞会计师事务所（普通合伙）合伙人。2016年6月至2019年12月任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理、2019年12月至今任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理。现任北京世纪税通税务师事务所合伙人、多家企业财务顾问。

9、董运彦先生：中国国籍，1970年9月生，无境外永久居留权，本科学历。1988年7月至今先后任枣庄矿业集团原枣庄煤矿学校教师，枣庄矿业集团原枣庄煤矿工会干事，新中兴公司工会组织部部长，枣庄矿业集团新中兴公司法律办法律办主任，枣庄矿业集团公司法律服务中心科长，山东金尊律师事务所律师。2016年7月至今任山东隆远律师事务所主任、高级合伙人。

10、王朝斌女士：中国国籍，1988年生，无境外永久居留权，大专学历。2013年6月至2015年3月任职于山东雅百特公司工程部，负责工程项目公司管理工作。2015年3月至今任山东雅百特科技股份有限公司工程运营总监助理、综合管理部经理。

11、顾冬飞先生：中国国籍，1973年生，无境外永久居留权，中专学历。2011年-2014年参加济南西客站、深圳布吉站、重庆国际博览中心、无锡机场扩建工程、南宁东站、云南五站等大型项目。2015年起任山东雅百特科技有限公司综合设备部经理。

12、王东挺女士：中国国籍，1972年生，无境外永久居留权，大专学历。2001年参加工作，曾任任江苏林洋电子股份有限公司计划员。2016年至今任上海孟弗斯新能源科技有限公司采购部负责人。2017年起任山东雅百特科技有限公司采购部负责人。2018年1月起任公司第四届监事会职工代表监事。

13、李冬明先生：男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任深圳市南利装饰工程有限公司项目经理；2009年至今任山东雅百特科技有限公司工程部负责人；2014年10月至今任山东雅百特科技有限公司副总经理。现任山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
葛善勤	江苏中联电气股份有限公司	财务部长、财务负责人			是
马其华	宜兴市华谊房地产开发有限公司	董事长、总经理			是
马其华	江苏宜兴文化创意产业园	董事长			是
范晓亮	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	部门经理			是
范晓亮	北京世纪税通税务师事务所	合伙人			是
范晓亮	凯瑞德控股股份有限公司	独立董事			是
董运彦	山东隆远律师事务所	主任、高级合伙人			是
董运彦	凯瑞德控股股份有限公司	独立董事			是

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2019年11月26日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于第五届董事会拟任董事薪酬的议案》。第五届非独立董事成员中，除葛善勤先生不领取薪酬及董事津贴外，其余非独立董事、独立董事按照上述议案审议的薪酬标准或者津贴领取个人报酬。

2021年4月27日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于确认2020年度高管薪酬结果的议案》，同意高管薪酬方案按照基本工资加目标考核奖金计算，具体金额根据目标考核结果而定，并以此发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐继勇	董事长、总经理	男	52	现任	42	否
匡建国	董事	男	43	现任	32.5	否
阮春辉	董事	男	36	现任	26	否
周国安	董事	男	38	现任	32.5	否
尤鸿志	董事、董事会秘书	男	30	现任	25.2	否
葛善勤	董事	男	36	现任	0	否
马其华	独立董事	男	70	现任	15	否
范晓亮	独立董事	男	56	现任	15	否
董运彦	独立董事	男	51	现任	15	否
王朝嫔	监事会主席	女	33	现任	20.2	否
王东挺	职工代表监事	女	49	现任	25.4	否
顾冬飞	监事	男	48	现任	20.3	否
李冬明	副总经理	男	56	现任	36.7	否
合计	--	--	--	--	305.8	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	10
主要子公司在职员工的数量（人）	104
在职员工的数量合计（人）	114
当期领取薪酬员工总人数（人）	114
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	29
销售人员	23
技术人员	38
财务人员	11
行政人员	13
合计	114
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	36
专科及以下	70
合计	114

2、薪酬政策

公司及控股子公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司根据相关法律、法规之规定执行劳动保护制度、社会保障制度，公司员工参加基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各类社会保险。

3、培训计划

根据企业战略发展目标，搭建人才培养体系。采用视频，音频，沙盘，工作坊进行培训，推动学习行动力。设置培训积分制度，调动部门学习积极性；搭建培训和导师团队；结合工作场景开发课程案例，部门领导辅导学员转化培训效果；设置培训评估因素：采用柯氏四级评估，把控培训课程效果。设置培训奖励。将培训成绩和转正，岗位晋升相结合，推动组织绩效。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和深证交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平。

同时，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层依法行使各自职权，独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大公司股东的合法权益。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，并在保证股东大会合法合规的前提下，为股东参会提供便利，确保股东尤其是中小股东充分行使自己的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，不会越权直接或间接干预公司的决策和经营活动，也不存在占用公司资金的情况。

3、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，董事会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和相关法律法规的要求开展工作；公司董事具备履职所需的知识、技能和素质，均认真履行董事勤勉尽责的义务。公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会均正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见。

4、关于监事和监事会

公司监事会的构成符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，监事会能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和相关法律法规的要求认真履行职责，并对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、公司内部控制制度的建立情况

公司不断健全各项内部控制制度，目前各制度已涵盖管理、经营、财务、信息披露、内部审计、风险控制等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

6、关于信息披露与透明度

持续信息披露是上市公司的义务和责任，公司严格按照监管要求履行相应义务和责任，并严格按照有关法律、法规要求。在信息披露过程中，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类相关信息，并确保所有股东有平等机会获得信息，保证公司透明度。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东及投资者来访和咨询，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

7、关于相关利益者

公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。在实现

股东利益最大化的同时，关注环境保护、公益事业，重视公司的社会责任。

8、关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》规定，对内幕信息及知情人进行登记备案管理。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营动作的情形。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面均独立于控股股东。公司董事长、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的管理系统。产权、商标、专利等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	68.77%	2020 年 05 月 25 日	2020 年 05 月 26 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马其华	8	3	5	0	0	否	1
董运彦	8	2	6	0	0	否	1
范晓亮	8	3	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关法律、法规的规定开展工作。关注公司各项运作，包括财务、内部控制、经营决策等方面。此外，在公司召开现场董事会或股东大会之际，公司独立董事就公司现状进行考察和听取相关工作汇报，并对有关事项提供专业性意见。公司现有独立董事中有2名独立董事为董事会审计委员会成员，在出具审计报告时，能够对公司财务及生产经营活动进行有效监督。根据有关规定，对公司提名、任免董事；董事、高管薪酬；关联交易、对外提供财务资助、会计政策变更等事项出具独立董事意见，切实保护公司和公司股东，尤其是中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事对资产减值准备、利润分配、内部控制自我评价报告、关联交易、续聘会计师事务所等事项发表独立意见，所做建议均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》积极开展工作，认真履行职责，共组织召开3次审计委员会会议，认真听取内部审计部门的工作总结及工作计划，审核审核公司的财务信息及其披露。同时，审计委员会积极做好内、外部审计的沟通和协调，确保各项审计工作顺利按时完成。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》及其他管理制度和董事会有关决议的规定确认公司高级管理人员的薪酬。公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员上一年的履职情况、责任目标完成情况、工作绩效和工作能力等进行综合考核，并根据考核结果拟定相应的薪酬方案。2021年4月29日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于确认2020年度高管薪酬结果的议案》。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的,认定为存在财务报告内部控制重大缺陷:①公司董事、监事和高级管理人员舞弊;②公司更正已公布的财务报告;③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷是指单独缺陷或连同其他缺陷组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时,将认为公司存在财务报告重要缺陷:①未	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:具有以下特征的缺陷,可考虑认定为非财务报告重大缺陷:①制度严重缺失,内部控制系统性失效,导致公司经营及管理行为严重偏离控制目标;②严重违反国家法律、法规;③科学决策程序不科学,如重大决策失误,给公司造成重大损失;④内部控制重大或重要缺陷未得到整改;⑤关键管理人员或重要人才严重流失;⑥其他对公司负面影响重大的事项。具有以下特征的缺陷,可考虑认定为非财务报告重要缺陷:①公司因管理失误发

	依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	生重要财产损失，控制活动未能防范该损失；②财产损失虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：错报金额>资产总额的 1%，错报金额>营业收入总额的 2%；重要缺陷：资产总额的 1%≤错报金额≤资产总额的 0.5%；营业收入总额的 2%≤错报金额≤营业收入总额的 1%；一般缺陷：错报金额<资产总额 0.5%；错报金额 < 营业收入总额的 1%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 29 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2021)第 202161 号
注册会计师姓名	彭国栋、伏立钲

审计报告正文

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第202161号

山东雅博科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东雅博科技股份有限公司（以下简称山东雅博股份公司）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东雅博股份公司2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东雅博股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 强调事项

1) 我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、2或有事项所述，截止本报告出具日，山东雅博科技股份有限公司依据判决结果和律师对在审案件的预计结果确认预计赔偿股民损失金额1.04亿元，对于后续股民发起诉讼要求赔偿损失的金额无法准确预计，未来结果存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

2) 我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二资产负债表日后事项所述，2021年4月26日，山东雅博科技股份有限公司收到枣庄中院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定受理申请人对公司的重整申请，重整结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、其他重要事项所述，山东雅博科技股份有限公司于2021年4月26日收到破产重整裁定书，且在报告期内面临资金紧张、债务逾期、债务诉讼、欠薪、欠税以及债权被法院协执暂时无法收回

等情况，连续三年发生重大亏损，上述情形表明山东雅博科技股份有限公司持续经营能力存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定应收账款坏账准备及收入的确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一） 应收账款坏账准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、9（5）金融工具的减值及附注五、3应收账款情况。

截止2020年12月31日，山东雅博股份公司应收账款账面余额为1,254,512,821.25元，坏账准备余额为273,910,942.44元，账面价值980,601,878.81元，占资产总额的69.57%。管理层于资产负债表日对应收账款进行减值测试，因金额重大且坏账准备的计提涉及管理层对应收款项可收回金额的综合判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、应对措施

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

- （1）对山东雅博股份公司应收款项管理相关的内控控制设计的合理性和运行的有效性进行评估和测试；
- （2）检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性。抽样复核合同约定的回款日期和信用账期等关键信息，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；
- （3）获取管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，选取样本对账龄准确性进行复核，并复核坏账准备计提的准确性。对于单项计提坏账的应收账款，复核管理层进行减值测试的过程、依据及合理性；
- （4）抽样检查山东雅博股份公司与业主或总承包商的完工进度确认单，结合累计回款，测试期末应收账款期末余额的准确性；
- （5）执行函证程序并结合期后回款情况检查评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（二） 收入的确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、22收入确认原则及附注五、32收入。

山东雅博股份公司2020年度实现营业收入125,374,566.94元，由于营业收入是山东雅博股份公司关键业绩指标之一，可能存在山东雅博股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、应对措施

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查设计项目和工程项目的设计合同、施工合同、补充合同或协议、中标通知书等合同及原始单据；
- （3）根据公司提供的工程项目资料，包括工程项目合同、工程形象进度、完工程度等，函证期末完工进度及完工量；
- （4）选取本年度新发生的工程项目进行现场走访确认，对甲方及项目经理进行现场访谈，查看工程项目现场施工情况，形成书面访谈记录；
- （5）比较本期各月各种收入、成本的波动情况，分析其变动趋势是否正常，是否符合被审计单位季节性、周期性的经营规律，并查明异常和重大波动的原因；

(6) 比较本期与上期同类产品毛利率变化情况，关注收入与成本是否配比，并查明重大波动和异常情况的原因；

(7) 对于购销业务，选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价山东雅博股份公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(8) 对本年记录的购销收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、物流单、验收单，评价相关收入确认是否符合山东雅博股份公司收入确认的会计政策；

(9) 通过检查资产负债表日前后的销售收入、成本进行截止测试，确认收入、成本已计入恰当期间；

(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

六、其他信息

山东雅博股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括山东雅博股份公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

七、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东雅博股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东雅博股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东雅博股份公司的财务报告过程。

八、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对山东雅博股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东雅博股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就山东雅博股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我

们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：彭国栋

中国·北京

中国注册会计师：伏立钲

2021年04月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东雅博科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,627,805.02	10,883,835.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,500,000.00	1,633,050.00
应收账款	980,601,878.81	1,192,210,582.46
应收款项融资		
预付款项	70,946,798.24	76,235,731.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	163,430,420.25	70,152,173.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,352,403.16	3,434,731.18
合同资产	23,554,672.48	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,267,597.74	98,560,379.30
流动资产合计	1,329,281,575.70	1,453,110,482.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	30,120,506.96	15,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,111,067.84	16,261,110.65
在建工程	2,295,449.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,070,462.50	49,024,561.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	564,430.53	923,853.34
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	80,161,917.33	81,209,525.82
资产总计	1,409,443,493.03	1,534,320,008.76
流动负债：		
短期借款	498,962,153.61	515,884,415.02
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	258,654,469.04	389,037,793.71
预收款项		2,323,820.02
合同负债	4,913,411.06	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	8,068,051.95	8,040,527.74
应交税费	6,569,083.74	50,548,572.02
其他应付款	314,799,281.08	228,129,509.87
其中：应付利息	149,679,847.72	115,355,384.66
应付股利	18,964,629.30	18,964,629.30
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	391,911.10	
流动负债合计	1,092,358,361.58	1,193,964,638.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	153,100,000.00	152,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	103,768,192.09	108,278,556.48
递延收益		
递延所得税负债	4,821,689.24	1,249,875.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,689,881.33	262,428,431.48
负债合计	1,354,048,242.91	1,456,393,069.86
所有者权益：		
股本	120,171,310.00	120,171,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,608,374.60	90,608,374.60
减：库存股		
其他综合收益	11,549,035.81	268,069.27

专项储备	216,678.14	
盈余公积	69,865,907.66	69,865,907.66
一般风险准备		
未分配利润	-237,505,639.07	-203,462,771.49
归属于母公司所有者权益合计	54,905,667.14	77,450,890.04
少数股东权益	489,582.98	476,048.86
所有者权益合计	55,395,250.12	77,926,938.90
负债和所有者权益总计	1,409,443,493.03	1,534,320,008.76

法定代表人：唐继勇

主管会计工作负责人：唐继勇

会计机构负责人：唐继勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,919.37	437,296.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	247,500.00	
其他应收款	299,332,708.17	317,418,096.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,609,745.96	1,677,426.53
流动资产合计	302,191,873.50	319,532,819.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,497,793,900.00	3,497,793,900.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,539.55	64,067.77
在建工程	2,295,449.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	496,099.53	825,723.34
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,500,976,988.58	3,498,683,691.11
资产总计	3,803,168,862.08	3,818,216,510.31
流动负债：		
短期借款	462,000,000.00	462,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,594,981.50	20,800,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	910,171.41	1,105,015.48
应交税费	36,245.97	21,588.02
其他应付款	192,981,001.29	145,360,093.73
其中：应付利息	120,692,305.38	74,423,684.66
应付股利	18,964,629.30	18,964,629.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	662,522,400.17	629,286,697.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	103,768,192.09	108,278,556.48
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,768,192.09	108,278,556.48
负债合计	766,290,592.26	737,565,253.71
所有者权益：		
股本	745,729,656.00	745,729,656.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,616,161,465.97	2,616,161,465.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,747,073.37	35,747,073.37
未分配利润	-360,759,925.52	-316,986,938.74
所有者权益合计	3,036,878,269.82	3,080,651,256.60
负债和所有者权益总计	3,803,168,862.08	3,818,216,510.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	125,374,566.94	104,657,977.15
其中：营业收入	125,374,566.94	104,657,977.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,878,937.77	266,766,752.59
其中：营业成本	120,477,617.30	126,539,105.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	106,477.53	326,055.87
销售费用	6,080,313.29	11,395,835.54
管理费用	25,269,030.13	27,726,979.35
研发费用	3,066,043.15	5,311,079.36
财务费用	46,879,456.37	95,467,697.22
其中：利息费用	46,662,297.02	95,257,852.33
利息收入	29,860.86	133,531.75
加：其他收益	14,286,359.65	18,988,221.01
投资收益（损失以“-”号填 列）	159,085,396.81	
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-107,437,349.03	-59,963,373.06
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-16,319,741.71	-21,608,312.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-26,889,705.11	-224,692,239.87
加：营业外收入	27,739.41	2,270,005.33
减：营业外支出	9,451,865.99	93,745,969.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,313,831.69	-316,168,204.29
减：所得税费用	-2,284,498.23	1,917,861.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,029,333.46	-318,086,065.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,029,333.46	-318,086,065.70
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-34,042,867.58	-318,007,972.21
2.少数股东损益	13,534.12	-78,093.49
六、其他综合收益的税后净额	11,280,966.54	18,630.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,280,966.54	18,630.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,340,380.22	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	11,340,380.22	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合	-59,413.68	18,630.49

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-59,413.68	18,630.49
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-22,748,366.92	-318,067,435.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,761,901.04	-317,989,341.72
归属于少数股东的综合收益总额	13,534.12	-78,093.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.43
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：唐继勇

主管会计工作负责人：唐继勇

会计机构负责人：唐继勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用	298.00	2,280.24
管理费用	7,530,365.54	15,214,841.58
研发费用		
财务费用	46,125,176.01	59,956,553.34
其中：利息费用	46,268,620.72	59,956,112.00
利息收入	2,261.11	1,695.91
加：其他收益	3,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,475,479.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-102,500.00	-65,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-48,282,860.47	-75,238,675.16
加：营业外收入		38,501.23
减：营业外支出	-4,509,873.69	60,355,626.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,772,986.78	-135,555,800.25
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-43,772,986.78	-135,555,800.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-43,772,986.78	-135,555,800.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-43,772,986.78	-135,555,800.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	91,820,453.49	99,195,525.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		5,583.31
收到其他与经营活动有关的现金	112,396,376.40	71,412,784.29
经营活动现金流入小计	204,216,829.89	170,613,893.38
购买商品、接受劳务支付的现金	113,850,645.90	84,096,764.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,669,410.79	24,064,466.80
支付的各项税费	905,228.30	7,664,084.03
支付其他与经营活动有关的现金	66,279,442.47	50,396,551.42
经营活动现金流出小计	202,704,727.46	166,221,866.38
经营活动产生的现金流量净额	1,512,102.43	4,392,027.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,452,396.43	11,000.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,623.27	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,470,019.70	11,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,470,019.70	-11,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		7,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		7,100,000.00
偿还债务支付的现金	2,436,946.61	6,809,949.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,551.74	369,099.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,834,498.35	7,179,049.43
筹资活动产生的现金流量净额	-2,834,498.35	-79,049.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,507.16	-5,316.05
五、现金及现金等价物净增加额	-3,847,922.78	4,296,661.52
加：期初现金及现金等价物余额	5,798,527.36	1,501,865.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,950,604.58	5,798,527.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,702,261.11	5,300,415.70
经营活动现金流入小计	3,702,261.11	5,300,415.70
购买商品、接受劳务支付的现金	644,864.64	
支付给职工以及为职工支付的现金	679,228.82	2,740,928.74
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	1,844,608.65	2,559,486.87
经营活动现金流出小计	3,168,702.11	5,300,415.61
经营活动产生的现金流量净额	533,559.00	0.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,843,000.00	
投资活动现金流入小计	1,843,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,376,559.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,376,559.00	
投资活动产生的现金流量净额	-533,559.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	0.00	0.09
加：期初现金及现金等价物余额	58.95	58.86
六、期末现金及现金等价物余额	58.95	58.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		268,069.27		69,865,907.66		-203,462,771.49		77,450,890.04	476,048.86	77,926,938.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,171,310.00				90,608,374.60		268,069.27		69,865,907.66		-203,462,771.49		77,450,890.04	476,048.86	77,926,938.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,280,966.54	216,678.14			-34,042,867.58		-22,545,222.90	13,534.12	-22,531,688.78
（一）综合收益总额							11,280,966.54				-34,042,867.58		-22,761,901.04	13,534.12	-22,748,366.92
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							216,678.14					216,678.14		216,678.14
1. 本期提取							219,417.00					219,417.00		219,417.00
2. 本期使用							2,738.86					2,738.86		2,738.86
（六）其他														
四、本期期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60	11,549,035.81	216,678.14	69,865,907.66			-237,505,639.07	54,905,667.14	489,582.98	55,395,250.12

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		249,438.78		69,865,907.66		88,444,662.76		369,339,693.80	554,142.35	369,893,836.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,171,310.00				90,608,374.60		249,438.78		69,865,907.66		88,444,662.76		369,339,693.80	554,142.35	369,893,836.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,630.49				-291,907,434.25		-291,888,803.76	-78,093.49	-291,966,897.25
（一）综合收益总额							18,630.49				-318,007,972.21		-317,989,341.72	-78,093.49	-318,067,435.21
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											26,100,537.96		26,100,537.96		26,100,537.96
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											26,100,537.96		26,100,537.96		26,100,537.96
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		268,069.27		69,865,907.66		-203,462,771.49		77,450,890.04	476,048.86	77,926,938.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-316,986,938.74		3,080,651,256.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-316,986,938.74		3,080,651,256.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-43,772,986.78		-43,772,986.78
（一）综合收益总额										-43,772,986.78		-43,772,986.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-360,759,925.52		3,036,878,269.82

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-207,531,676.45		3,190,106,518.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-207,531,676.45		3,190,106,518.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-109,455,262.29		-109,455,262.29
（一）综合收益总额										-135,555,800.25		-135,555,800.25
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										26,100,537.96		26,100,537.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分										26,100,537.96		26,100,537.96

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-316,986,938.74		3,080,651,256.60

三、公司基本情况

1、公司的注册地、组织形式和总部地址

山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”或“山东雅博”或“本集团”），原名江苏中联电气股份有限公司（以下简称“中联电气”）。中联电气的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于2002年10月21日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于2007年6月25日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050号），2007年7月6日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第320900400004836号的企业法人营业执照，注册资本为6,176万元。股东组成为季奎余2,470.40万股、瑞都有限公司1,544万股、盐城兴业投资发展有限公司1,235.20万股、许继红926.40万股。

2009年12月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254号文核准，公司向社会公开发行2,100万股人民币普通股（A股），并于2009年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

根据公司2012年年度股东大会决议，以总股本82,760,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，变更后注册资本为人民币为10,758.80万元。注册地址为盐城市青年西路88号。

2015年2月13日，根据中联电气2015年度第一次临时股东大会决议会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2015〕1707号），中联电气向拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）、拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股140,988,552股（A股）（每股面值1元，发行价为19.21元/股），并进行资产置换，取得了山东雅百特科技有限公司100%股权。变更后公司总股本为248,576,552股。

2015年8月25日，公司完成工商变更登记手续并取得由江苏省盐城工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“江苏中联电气股份有限公司”变更为“江苏雅百特科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2015年8月27日起，公司证券简称由“中联电气”变更为“雅百特”，证券代码仍为“002323”，公司变更后的营业执照注册号为320900400004836。

2016年3月23日，公司第三届董事会第二十三次会议决议审议通过了《2015年度利润分配方案》：以公司2015年12月31日的总股本248,576,552股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.08元（含税），共计拟分配现金股利26,846,267.62元；同时以公积金向全体股东每10股转增20股，共计拟转增497,153,104股，本次利润分配后，公司总股本增加至745,729,656股。上述利润分配方案于2016年4月14日2015年度股东大会决议通过。

2017年4月29日，公司第四届董事会第九次会议审议通过决议以公司总股本74572.9656万股为基数，每10股派发现金红利0.34元。

2018年4月24日，公司召开第四届董事会第十九次会议，决议以公司总股本74572.9656万股为基数，每10股派发现金红利0.35元。

2019年4月25日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，决议变更公司2017年度利润分配方案，变更后的公司2017年度利润分配方案为：公司2017年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020年4月29日召开第五届董事会第三次会议、2020年5月13日召开第五届董事会第四次会议、2020年5月25日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址的议案》、《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》及利润分配方案：公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司迁址前注册地址：盐城市青年西路88号。迁址后注册地址：山东省枣庄市市中区东海路17号。

2020年5月27日，公司完成了相关工商变更登记手续及《公司章程》的备案手续，并取得了换发的《营业执照》，变更后的公司名称为山东雅博科技股份有限公司，统一社会信用代码：91320900743731816A。

2. 经营范围

经营范围：金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品（除电动三轮车）、光伏分布式电站系统组件的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证的，按国家相关规定申请办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

所属行业：装修装饰业。

3、合并范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共12户，与上期相比增加了两户，减少了一户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

4、财务报表的批准和报出

本财务报表经公司董事会于2021年4月29日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司于2021年4月26日收到山东省枣庄市中级人民法院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定受理申请人对公司的重整申请，且在报告期内面临、资金紧张、债务逾期、债务诉讼、欠薪、欠税以及债权被法院执结暂时无法收回等情况，连续三年发生重大亏损，上述情形表明公司持续经营能力存在重大不确定性，为改善公司的持续经营能力，公司拟采取以下措施：

1) 重整期间公司将积极配合法院及管理人开展相关重整工作，依法履行债务人的法定义务，积极与各方共同论证解决债务问题的方案，妥善化解公司债务风险，实现重整工作的顺利推进，同时做好员工稳定，继续在现有基础上维持生产经营。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，提升公司的持续经营及盈利能力。

2) 根据公司实际情况并结合公司发展战略，集中现有资源夯实主营业务，通过增加业务收入，提高造血功能。同时，公司在光伏建筑一体化及智慧建筑领域将紧跟国家产业政策步伐，加大对外合作，积极寻求和培育新的利润增长点，谋求公司长期可持续发展。

3) 深化全面预算管理，加强财务核算管理，开源节流、降本增效，加强应收账款的催收力度。在保证业务需要和资金安全的前提下，进一步提高资金使用效率。

4) 持续完善公司治理，改善公司内部控制环境，加强内部控制各项管控工作，促进公司规范运作。

通过以上措施，本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的，持续经营能力分析相关的改善措施已经在附注十三、其他重要事项进行了充分的披露。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实

际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金

流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。详见本附注三、12长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产

生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照

整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收账款：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下：

a. 应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

b. 应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内的关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款—以账龄为信用风险特征组合与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	30
4至5年	50
5年以上	100

c. 其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他

应收账款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

a. 应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法 如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

12、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收账款：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下：

a. 应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法 如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

失率，计算预期信用损失。

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内的关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款—以账龄为信用风险特征组合与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	30
4至5年	50
5年以上	100

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他

应收账款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货的取得按实际成本入账，存货发出时的成本按加权平均法核算。

3、合同履约成本的核算办法

合同成本以订立的单项合同为对象，归集所发生的直接材料费、直接人工费、机械使用费、其他直接费及相关的施工成本等。

4、存货跌价准备计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计量；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计量。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

期末，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额预计合同损失，计提存货跌价准备。在建造合同完工时，将已计提的存货跌价准备冲减合同费用。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期

损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核

算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75%
生产设备	年限平均法	4-10年	2%	9.8%-24.5%
运输设备	年限平均法	4年	5%	23.75%
办公及其他设备	年限平均法	3-5年	0	20%-33.33%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

生产设备	4-10	2	9.8-24.5
运输设备	4	5	23.75
办公及其他设备	3-5	0	20-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,

进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年
高尔夫会员证	直线法	10年

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；

公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。	山东雅博科技股份有限公司第五届董事会第三次会议决议	本次会计政策的变更系根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

1、年年初报表项目影响如下：

报表项目	2020年1月1日	2019年12月31日
资产		
合同资产	18,100,206.93	
合同资产减值准备	14,894,356.51	
存货	228,880.76	18,329,087.69
存货跌价准备		14,894,356.51
负债		
合同负债	2,131,944.97	
其他流动负债	191,875.05	
预收账款		2,323,820.02

2、与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产	39,688,748.60	
合同资产减值准备	16,134,076.12	
存货		39,688,748.60
存货跌价准备		16,134,076.12
负债		
合同负债	4,913,411.06	

其他流动负债		391,911.10
预收账款		5,305,322.16
对合并利润表的影响：		
报表项目	新准则下	原准则下
损益		
主营业务成本	120,477,617.30	117,795,626.08
销售费用	6,080,313.29	8,762,304.51

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,883,835.60	10,883,835.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,633,050.00	1,633,050.00	
应收账款	1,192,210,582.46	1,192,210,582.46	
应收款项融资			
预付款项	76,235,731.26	76,235,731.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,152,173.14	70,152,173.14	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,434,731.18	228,880.76	-3,205,850.42
合同资产		3,205,850.42	3,205,850.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,560,379.30	98,560,379.30	
流动资产合计	1,453,110,482.94	1,453,110,482.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	16,261,110.65	16,261,110.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,024,561.83	49,024,561.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	923,853.34	923,853.34	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	81,209,525.82	81,209,525.82	
资产总计	1,534,320,008.76	1,534,320,008.76	
流动负债：			
短期借款	515,884,415.02	515,884,415.02	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	389,037,793.71	389,037,793.71	
预收款项	2,323,820.02		-2,323,820.02
合同负债		2,131,944.97	2,131,944.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,040,527.74	8,040,527.74	
应交税费	50,548,572.02	50,548,572.02	
其他应付款	228,129,509.87	228,129,509.87	
其中：应付利息	115,355,384.66	115,355,384.66	
应付股利	18,964,629.30	18,964,629.30	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		191,875.05	191,875.05
流动负债合计	1,193,964,638.38	1,193,964,638.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	152,900,000.00	152,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	108,278,556.48	108,278,556.48	
递延收益			

递延所得税负债	1,249,875.00	1,249,875.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	262,428,431.48	262,428,431.48	
负债合计	1,456,393,069.86	1,456,393,069.86	
所有者权益：			
股本	120,171,310.00	120,171,310.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	90,608,374.60	90,608,374.60	
减：库存股			
其他综合收益	268,069.27	268,069.27	
专项储备			
盈余公积	69,865,907.66	69,865,907.66	
一般风险准备			
未分配利润	-203,462,771.49	-203,462,771.49	
归属于母公司所有者权益合计	77,450,890.04	77,450,890.04	
少数股东权益	476,048.86	476,048.86	
所有者权益合计	77,926,938.90	77,926,938.90	
负债和所有者权益总计	1,534,320,008.76	1,534,320,008.76	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	437,296.41	437,296.41	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	317,418,096.26	317,418,096.26	
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,677,426.53	1,677,426.53	
流动资产合计	319,532,819.20	319,532,819.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,497,793,900.00	3,497,793,900.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	64,067.77	64,067.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	825,723.34	825,723.34	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,498,683,691.11	3,498,683,691.11	
资产总计	3,818,216,510.31	3,818,216,510.31	
流动负债：			
短期借款	462,000,000.00	462,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	20,800,000.00	20,800,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,105,015.48	1,105,015.48	
应交税费	21,588.02	21,588.02	
其他应付款	145,360,093.73	145,360,093.73	
其中：应付利息	74,423,684.66	74,423,684.66	
应付股利	18,964,629.30	18,964,629.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	629,286,697.23	629,286,697.23	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	108,278,556.48	108,278,556.48	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,278,556.48	108,278,556.48	
负债合计	737,565,253.71	737,565,253.71	
所有者权益：			
股本	745,729,656.00	745,729,656.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,616,161,465.97	2,616,161,465.97	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,747,073.37	35,747,073.37	
未分配利润	-316,986,938.74	-316,986,938.74	
所有者权益合计	3,080,651,256.60	3,080,651,256.60	
负债和所有者权益总计	3,818,216,510.31	3,818,216,510.31	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	13%，9%，6%，3%
城市维护建设税	已交流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育费附加	已交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海中巍钢结构设计有限公司	10%
上海中巍结构设计事务所有限公司	10%
上海雅直科技有限公司	10%
上海雅之数信息科技有限公司	10%
上海雅百特供应链管理有限公司	10%
山东中雅供应链管理有限公司	10%
山东中复凯技术研究有限公司	10%

2、税收优惠

企业所得税

A小型微利企业

根据财税〔2018〕77号文件，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,815.56	17,203.49
银行存款	1,917,789.02	5,781,323.87
其他货币资金	3,677,200.44	5,085,308.24
合计	5,627,805.02	10,883,835.60
其中：存放在境外的款项总额	15,581.29	173,825.12
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,677,200.44	5,085,308.24

其他说明

注：其他货币资金系被冻结的银行存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,500,000.00	1,633,050.00
合计	5,500,000.00	1,633,050.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,410,302.00		10,410,302.00		0.00	119,029,680.43	8.32%	66,860,379.45	56.17%	52,169,300.98
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,244,102,519.25		263,500,640.44		980,601,878.81	1,311,033,315.80	91.68%	170,992,034.32	13.04%	1,140,041,281.48

其中:										
合计	1,254,512,821.25		273,910,942.44		980,601,878.81	1,430,062,996.23	100.00%	237,852,413.77	16.63%	1,192,210,582.46

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海远盼实业有限公司	10,410,302.00	10,410,302.00	100.00%	欠款4年以上,已经无法联系该公司。
合计	10,410,302.00	10,410,302.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄损失率组合	1,244,102,519.25	263,500,640.44	21.18%
合计	1,244,102,519.25	263,500,640.44	--

确定该组合依据的说明:

②采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率
1年以内	56,375,421.06	2,818,771.05	5%
1至2年	621,961,998.80	62,196,199.88	10%
2至3年	242,125,415.49	48,425,083.09	20%
3至4年	103,618,694.70	31,085,608.41	30%
4至5年	202,092,022.39	101,046,011.20	50%
5年以上	17,928,966.81	17,928,966.81	100%
合计	1,244,102,519.25	263,500,640.44	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	56,375,421.06
1至2年	621,961,998.80
2至3年	242,125,415.49
3年以上	334,049,985.90
3至4年	103,618,694.70
4至5年	202,092,022.39
5年以上	28,339,268.81
合计	1,254,512,821.25

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	237,852,413.77	99,017,067.94			62,958,539.27	273,910,942.44
合计	237,852,413.77	99,017,067.94			62,958,539.27	273,910,942.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	173,738,708.40	13.85%	25,993,405.18
客户 2	128,549,208.62	10.25%	12,854,920.86
客户 3	115,557,876.35	9.21%	11,598,254.84
客户 4	108,259,094.39	8.63%	17,672,864.23
客户 5	93,535,486.31	7.46%	19,344,914.95
合计	619,640,374.07	49.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,946,798.24	100.00%	76,235,731.26	100.00%

合计	70,946,798.24	--	76,235,731.26	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2020.12.31	占预付款项总额的比例	账龄	未结算原因
供应商1	非关联方	8,048,882.08	11.34%	1年以内	未到结算期
供应商2	非关联方	6,996,282.43	9.86%	1年以内	未到结算期
供应商3	非关联方	6,841,463.56	9.64%	1年以内	未到结算期
供应商4	非关联方	4,939,759.59	6.96%	1年以内	未到结算期
供应商5	非关联方	4,763,404.25	6.71%	1年以内	未到结算期
合计		31,589,791.91	44.51%		

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	163,430,420.25	70,152,173.14
合计	163,430,420.25	70,152,173.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	25,541,697.33	45,794,150.31
备用金	2,853,020.77	3,554,974.24
员工借款	16,426,239.12	6,216,998.92
外部往来款	68,931,481.57	15,316,604.80
代扣代缴社保	100,140.62	85,275.11
业绩补偿款	56,941,400.00	
合计	170,793,979.41	70,968,003.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	715,830.24	100,000.00		815,830.24
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段	-715,830.24	715,830.24		
本期计提	5,994,342.16	553,386.76		6,547,728.92
2020 年 12 月 31 日余额	5,994,342.16	1,369,217.00		7,363,559.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,874,541.64
1 至 2 年	53,431,097.14
2 至 3 年	10,098,474.02
3 年以上	21,389,866.61
3 至 4 年	13,029,066.61
4 至 5 年	7,260,800.00
5 年以上	1,100,000.00
合计	170,793,979.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	815,830.24	6,547,728.92				7,363,559.16
合计	815,830.24	6,547,728.92				7,363,559.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
项目 1	往来款	61,114,099.27	1 年以内	35.78%	3,055,704.96
项目 2	往来款	56,941,400.00	1 年以内	33.34%	2,847,070.00
项目 3	保证金	4,700,000.00	3-4 年	2.75%	
项目 4	往来款	3,715,000.00	1-2 年	2.18%	
项目 4	保证金	2,998,836.32	1-2 年、2-3 年	1.76%	
合计	--	129,469,335.59	--	75.81%	5,902,774.96

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
合同履约成本	1,352,403.16		1,352,403.16	228,880.76		228,880.76

合计	1,352,403.16		1,352,403.16	228,880.76		228,880.76
----	--------------	--	--------------	------------	--	------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	39,688,748.60	16,134,076.12	23,554,672.48	18,100,206.93	14,894,356.51	3,205,850.42
合计	39,688,748.60	16,134,076.12	23,554,672.48	18,100,206.93	14,894,356.51	3,205,850.42

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	1,239,719.61			预期信用损失
合计	1,239,719.61			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	78,267,597.74	98,560,379.30
合计	78,267,597.74	98,560,379.30

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
张家界冰雪大世界	30,120,506.96	15,000,000.00
合计	30,120,506.96	15,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
张家界冰雪大世界					公司获得股权且 不仅以收取合同 现金流量为目标	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,111,067.84	16,261,110.65
合计	14,111,067.84	16,261,110.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,854,519.86	24,646,079.92	10,873,706.50	3,025,068.45	46,399,374.73
2.本期增加金额				409,304.61	409,304.61
(1) 购置				409,304.61	409,304.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,096.20	1,096.20
(1) 处置或报废				1,096.20	1,096.20

4.期末余额	7,854,519.86	24,646,079.92	10,873,706.50	3,433,276.86	46,807,583.14
二、累计折旧					
1.期初余额	2,413,025.97	14,775,156.77	10,039,259.53	2,910,821.81	30,138,264.08
2.本期增加金额	521,986.21	1,822,505.53	199,525.29	15,330.39	2,559,347.42
(1) 计提	521,986.21	1,822,505.53	199,525.29	15,330.39	2,559,347.42
3.本期减少金额				1,096.20	1,096.20
(1) 处置或报 废				1,096.20	1,096.20
4.期末余额	2,935,012.18	16,597,662.30	10,238,784.82	2,925,056.00	32,696,515.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,919,507.68	8,048,417.62	634,921.68	508,220.86	14,111,067.84
2.期初账面价值	5,441,493.89	9,870,923.15	834,446.97	114,246.64	16,261,110.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,295,449.50	
合计	2,295,449.50	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修工程	2,295,449.50		2,295,449.50			
合计	2,295,449.50		2,295,449.50			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	专利技术	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额				52,660,800.00	8,557,500.00	670,200.94	61,888,500.94

2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				52,660,800.00	8,557,500.00	670,200.94	61,888,500.94
二、累计摊销							
1.期初余额					3,424,687.50	651,873.71	4,076,561.21
2.本期增加金额					855,750.00	18,327.23	874,077.23
(1) 计提					855,750.00	18,327.23	874,077.23
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					4,280,437.50	670,200.94	4,950,638.44
三、减值准备							
1.期初余额				8,787,377.90			8,787,377.90
2.本期增加金额				15,080,022.10			15,080,022.10
(1) 计提				15,080,022.10			15,080,022.10
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				23,867,400.00			23,867,400.00
四、账面价值							
1.期末账面价值				28,793,400.00	4,277,062.50		33,070,462.50
2.期初账面价值				43,873,422.10	5,132,812.50	18,327.23	49,024,561.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购深圳市三义建筑系统有限公司（以下简称深圳三义）产生的商誉	118,556,705.82					118,556,705.82
收购上海中巍钢结构设计有限公司、上海中巍结构设计事务所有限公司（以下合并简称中巍设计）产生的商誉	23,822,891.35					23,822,891.35
合计	142,379,597.17					142,379,597.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳三义资产组	118,556,705.82					118,556,705.82
中巍设计资产组	23,822,891.35					23,822,891.35
合计	142,379,597.17					142,379,597.17

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	825,723.34	504,508.00	834,131.81		496,099.53
高尔夫会员证	98,130.00		29,799.00		68,331.00
合计	923,853.34	504,508.00	863,930.81		564,430.53

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,166,250.00	1,041,562.50	4,999,500.00	1,249,875.00
其他权益工具投资公允价值变动	15,120,506.96	3,780,126.74		
合计	19,286,756.96	4,821,689.24	4,999,500.00	1,249,875.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债		4,821,689.24		1,249,875.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	401,176,769.81	397,818,698.76
可抵扣亏损	541,886,565.66	507,857,232.18
合计	943,063,335.47	905,675,930.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		10,320,380.76	
2021 年	25,946,477.00	25,946,477.00	
2022 年	62,066,594.44	62,066,594.44	
2023 年	173,009,399.72	173,009,399.72	
2024 年	236,514,380.26	236,514,380.26	
2025 年	44,349,714.24		
合计	541,886,565.66	507,857,232.18	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,410,763.37	7,100,000.00
保证借款	29,964,685.20	44,450,000.00
信用借款	1,586,705.04	2,334,415.02
抵押并担保借款	462,000,000.00	462,000,000.00
合计	498,962,153.61	515,884,415.02

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 497,375,448.57 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
齐鲁银行济南历下支行	100,000,000.00			
武汉信用小额贷款股份有限公司	362,000,000.00			
华鲁国际融资租赁有限公司	29,964,685.20			
中国银行股份有限公司深圳深圳湾支行	5,410,763.37			
合计	497,375,448.57	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	258,654,469.04	389,037,793.71
合计	258,654,469.04	389,037,793.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	14,563,598.45	资金紧张未结算
供应商 2	6,589,890.00	资金紧张未结算
供应商 3	6,444,601.99	资金紧张未结算
供应商 4	6,443,125.00	资金紧张未结算
供应商 5	6,276,365.15	资金紧张未结算
供应商 6	5,738,138.00	资金紧张未结算
供应商 7	5,121,129.82	资金紧张未结算
供应商 8	4,731,175.38	资金紧张未结算
供应商 9	4,400,000.00	资金紧张未结算
合计	60,308,023.79	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程预收款		
材料/服务预收款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	4,913,411.06	2,131,944.97
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	4,913,411.06	2,131,944.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,006,732.01	21,411,363.61	21,422,240.56	7,995,855.06
二、离职后福利-设定提存计划	33,795.73	162,292.06	123,890.90	72,196.89
合计	8,040,527.74	21,573,655.67	21,546,131.46	8,068,051.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,636,681.79	20,909,241.46	20,756,020.18	7,789,903.07
2、职工福利费	30,000.00	18,204.00	41,204.00	7,000.00

3、社会保险费	116,798.22	343,738.15	261,584.38	198,951.99
其中：医疗保险费	73,004.46	319,081.82	227,288.71	164,797.57
工伤保险费	10,669.15	-6,244.26	2,568.24	1,856.65
生育保险费	10,666.71	30,900.59	25,585.93	15,981.37
残疾人就业保障金	22,457.90		6,141.50	16,316.40
4、住房公积金	223,252.00	140,180.00	363,432.00	
合计	8,006,732.01	21,411,363.61	21,422,240.56	7,995,855.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	32,694.32	156,910.36	120,366.95	69,237.73
2、失业保险费	1,101.41	5,381.70	3,523.95	2,959.16
合计	33,795.73	162,292.06	123,890.90	72,196.89

其他说明：

报告期末应付职工薪酬8,068,051.95元，其中属于欠薪的金额为6,133,803.94元。截止本报告出具日，已不存在欠薪事项。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	152,610.67	7,999,680.42
企业所得税	4,394,112.92	40,370,761.39
个人所得税	1,924,920.05	2,048,199.38
城市维护建设税	53,531.96	73,160.35
教育费附加	37,457.34	55,171.58
车船税		1,598.90
房产税	378.00	
土地税	72.00	
印花税	6,000.80	
合计	6,569,083.74	50,548,572.02

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	149,679,847.72	115,355,384.66
应付股利	18,964,629.30	18,964,629.30
其他应付款	146,154,804.06	93,809,495.91
合计	314,799,281.08	228,129,509.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长短期借款利息	149,679,847.72	115,355,384.66
合计	149,679,847.72	115,355,384.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
债权人 1	34,563,527.78	资金紧张
债权人 2	86,128,777.60	资金紧张
债权人 3	28,800,000.00	资金紧张
合计	149,492,305.38	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,964,629.30	18,964,629.30
合计	18,964,629.30	18,964,629.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方	35,733,963.58	25,793,396.59
单位往来款	78,125,526.58	43,565,362.56

个人往来款	22,306,497.25	12,347,305.15
股权收购款	2,016,866.00	2,016,866.00
欠税滞纳金	7,385,898.02	9,640,382.09
其他	586,052.63	446,183.52
合计	146,154,804.06	93,809,495.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,500,000.00	未结算
合计	2,500,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销税款	391,911.10	191,875.05
合计	391,911.10	191,875.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	153,100,000.00	152,900,000.00
合计	153,100,000.00	152,900,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	103,768,192.09	108,278,556.48	虚假陈述股民赔偿
合计	103,768,192.09	108,278,556.48	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：针对本公司虚假陈述股民起诉要求赔偿一案，本公司依据已经一审判决的案件赔付金额以及相关的案件审理情况预计赔偿金额103,768,192.09元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,171,310.00						120,171,310.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	90,608,374.60			90,608,374.60
合计	90,608,374.60			90,608,374.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		15,120,506.96			3,780,126.74	11,340,380.22		11,340,380.22
其他权益工具投资公允价值变动		15,120,506.96			3,780,126.74	11,340,380.22		11,340,380.22
二、将重分类进损益的其他综合	268,069.27	-59,413.68				-59,413.68		208,655.59

收益								59
外币财务报表折算差额	268,069.27	-59,413.68				-59,413.68		208,655.59
其他综合收益合计	268,069.27	15,061,093.28			3,780,126.74	11,280,966.54		11,549,035.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		216,678.14		216,678.14
合计		216,678.14		216,678.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,865,907.66			69,865,907.66
合计	69,865,907.66			69,865,907.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-203,462,771.49	88,444,662.76
调整后期初未分配利润	-203,462,771.49	88,444,662.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,042,867.58	-318,007,972.21
应付普通股股利		-26,100,537.96
期末未分配利润	-237,505,639.07	-203,462,771.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,547,004.47	118,654,598.54	104,653,260.17	126,539,105.25
其他业务	1,827,562.47	1,823,018.76	4,716.98	
合计	125,374,566.94	120,477,617.30	104,657,977.15	126,539,105.25

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	125,374,566.94	104,657,977.15	均系主营业务
营业收入扣除项目	1,827,562.47	4,716.98	材料销售收入
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	1,827,562.47	4,716.98	材料销售收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	123,547,004.47	104,653,260.17	均系主营业务

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
金属屋面工程	121,031,737.88			
工程设计	2,515,266.59			
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司为建筑装饰类企业，对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 72,679,138.26 元，其中，72,679,138.26 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,541.49	119,736.06
教育费附加	24,571.49	96,561.34
房产税	19,316.91	25,863.88
土地使用税	170.15	626.36
印花税	31,996.70	22,442.10
地方水利费	8.74	20,768.56
其他	1,872.05	40,057.57
合计	106,477.53	326,055.87

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅费	158,783.73	510,210.56
职工薪酬	3,145,371.67	6,304,391.69
招待费	118,295.56	166,133.50
工程保修		1,623,709.54
广告费、服务费	370,960.03	82,001.50
车辆使用费		112,567.15
房租、物业、租赁费		303,895.53
折旧摊销费	1,863,351.89	2,240,819.78
运杂费		17,865.92
样品费	351,627.43	18,384.42
其他	71,922.98	15,855.95
合计	6,080,313.29	11,395,835.54

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,049,283.80	9,752,162.55
办公及差旅	835,129.38	1,058,190.67
房租及水电费	4,033,636.76	2,801,271.24
咨询服务费	4,131,528.37	7,991,797.31
培训费	12,788.21	3,080.00
汽车费	903,009.27	282,036.11
业务招待费	1,072,320.08	764,023.05
折旧和摊销费	1,172,325.45	1,504,581.54
装修费	1,393,240.76	
其他	3,665,768.05	3,569,836.88
合计	25,269,030.13	27,726,979.35

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,732,624.60	2,776,327.14
材料费	38,870.02	2,127,774.14
折旧费	68,791.60	95,828.23
差旅费	38,304.10	31,205.08
办公费	2,846.91	1,061.00
其他	184,605.92	278,883.77
合计	3,066,043.15	5,311,079.36

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,662,297.02	95,257,852.33
减：利息收入	29,860.86	133,531.75
利息净支出/收入	46,632,436.16	95,124,320.58

汇兑损失	55,507.16	30,744.28
手续费及其他	191,513.05	312,632.36
合计	46,879,456.37	95,467,697.22

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,251,968.48	18,975,400.00
个税手续费返还	34,391.17	12,821.01
合计	14,286,359.65	18,988,221.01

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	79,609,343.08	
业绩补偿确认的投资收益	56,941,400.00	
债务重组收益	22,534,653.73	
合计	159,085,396.81	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	-107,437,349.03	-59,963,373.06
合计	-107,437,349.03	-59,963,373.06

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十、无形资产减值损失	-15,080,022.10	-8,787,377.90
十一、商誉减值损失		-12,820,934.48
十二、合同资产减值损失	-1,239,719.61	
合计	-16,319,741.71	-21,608,312.38

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务免除		2,070,485.42	
其他	27,739.41	199,519.91	27,739.41
合计	27,739.41	2,270,005.33	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
预计赔偿股民投资损失	-4,510,364.39	60,308,727.23	-4,510,364.39

预计赔偿违约金及逾期利息	7,152,226.77	25,011,166.29	7,152,226.77
滞纳金	6,160,050.63	7,674,132.09	6,160,050.63
项目罚款	461,145.76	250,000.00	461,145.76
行政罚款		33,592.23	
其他	188,806.52	468,351.91	188,806.52
合计	9,451,865.99	93,745,969.75	9,451,865.99

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,076,185.73	770.64
递延所得税费用	-208,312.50	1,917,090.77
合计	-2,284,498.23	1,917,861.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-36,313,831.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,078,457.92
子公司适用不同税率的影响	3,415,995.06
调整以前期间所得税的影响	-2,076,185.73
非应税收入的影响	-5,551,774.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,659,074.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,346,851.13
所得税费用	-2,284,498.23

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,860.86	133,531.75
政府补助	14,251,968.48	18,975,400.00
往来款及其他款项	98,080,155.89	52,303,852.54
个税返还	34,391.17	
合计	112,396,376.40	71,412,784.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,986,570.34	4,182,605.26
保证金及往来款	46,292,872.13	46,213,946.16
合计	66,279,442.47	50,396,551.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还利息	100,000.00	
合计	100,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-34,029,333.46	-318,086,065.70
加：资产减值准备	16,319,741.71	21,608,312.38
信用减值损失	107,437,349.03	59,963,373.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,559,347.42	3,309,160.50
使用权资产折旧		
无形资产摊销	874,077.23	884,117.53
长期待摊费用摊销	863,930.81	1,047,127.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,662,297.02	95,257,852.33
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,125,403.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-208,312.50	-208,312.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,082,328.02	386,956,353.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,940,497.21	-271,811,188.34

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-51,108,825.64	23,345,893.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,512,102.43	4,392,027.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,950,604.58	5,798,527.36
减：现金的期初余额	5,798,527.36	1,501,865.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,847,922.78	4,296,661.52

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,950,604.58	5,798,527.36
其中：库存现金	32,815.56	17,203.49
可随时用于支付的银行存款	1,917,789.02	5,781,323.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,950,604.58	5,798,527.36

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,677,200.44	涉诉被冻结
固定资产	1,244,289.25	借款抵押
应收账款	362,000,000.00	被债权人保全
合计	366,921,489.69	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	9,634.14	1.6173	15,581.29
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	3,391,509.25	1.6173	5,485,087.91

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：林吉特	102,095.76	1.6173	165,119.47
其他应付款			
其中：林吉特	30,275.41	1.6173	48,964.42

其他说明：

本公司全资子公司SANYI BUILDING SYSTEM SDN BHD，注册地为马来西亚，记账本位币为马来西亚林吉特。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	10,880,000.00	其他收益	10,880,000.00
上市公司奖补资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
企业研发资助资金	284,000.00	其他收益	284,000.00
稳岗补贴	87,968.48	其他收益	87,968.48
合计	14,251,968.48		14,251,968.48

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏孟弗斯新能源工程有限公司	1.00	100.00%	出售	2020年09月30日	1.工商变更；2.款项收回；3.管理层变更完成	79,609,343.08	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新增两个子公司，山东中雅供应链管理有限公司、山东中复凯技术研究有限公司。详细如下：

子公司名称	注册地	设立时间	出资方式	持股比例（%）	取得方式
山东中复凯技术研究有限公司	枣庄	2020-10-29	货币出资	100.00	设立
山东中雅供应链管理有限公司	枣庄	2020-8-27	货币出资	100.00	设立

本期减少一个子公司，江苏孟弗斯新能源工程有限公司。详见八、合并范围的变更之“4、处置子公司”

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
山东雅百特科技有限公司	上海	山东枣庄	金属屋面维护	100.00%		资产置换+发行股份
上海孟弗斯新能源科技有限公司	上海	上海	建筑安装和新能源开发		100.00%	资产置换+发行股份
深圳市三义建筑系统有限公司	深圳	深圳	金属屋面维护建筑系统设计、购销、安装		100.00%	非同一控制下企业合并
SANYI BUILDING SYSTEM SDN.BHD	马来西亚	马来西亚	金属屋面维护建筑系统设计、购销、安装		100.00%	设立
上海中巍结构设计事务所有限公司	上海	上海	钢结构专项设计		90.00%	非同一控制下企业合并
上海中巍钢结构设计有限公司	上海	上海	钢结构专项设计、技术开发、咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
上海雅直科技有限公司	上海	上海	信息技术、智能技术开发	100.00%		设立
上海雅之数信息科技有限公司	上海	上海	信息技术、智能技术开发	100.00%		设立
上海雅百特供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理	100.00%		设立
山东中雅供应链管理有限公司	上海	山东枣庄	供应链管理	100.00%		设立
山东中复凯技术研究有限公司	上海	山东枣庄	信息技术、智能技术开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
上海中巍结构设计事务 有限公司	10.00%	7,977.54	0.00	327,872.05
上海中巍钢结构设计有 限公司	10.00%	5,556.58	0.00	161,710.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
上海中 巍结构 设计事 务所有 限公司	6,147,35 6.38		6,147,35 6.38	2,868,63 5.91		2,868,63 5.91	8,205,89 4.30		8,205,89 4.30	5,006,94 9.21		5,006,94 9.21
上海中 巍钢结 构设计 有限公 司	18,412,3 65.34	13,905.7 6	18,426,2 71.10	16,809,1 61.87		16,809,1 61.87	5,755,15 0.68	20,023.7 9	5,775,17 4.47	4,213,63 1.05		4,213,63 1.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
上海中巍结 构设计事 务所有 限公司	530,330.19	79,775.38	79,775.38	-4,994,271.11	987,006.58	-210,933.05	-210,933.05	4,410,573.07
上海中巍钢 结构设计有 限公司	1,984,936.40	55,565.81	55,565.81	-149,780.86	1,454,712.52	-570,001.87	-570,001.87	265,950.58

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

(1) 本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括林吉特等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为林吉特）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、保理服务等带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			30,120,506.96	30,120,506.96
持续以公允价值计量的资产总额			30,120,506.96	30,120,506.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公允价值的确定，使用第三层次输入值，利用专家出具的评估报告作为评估其公允价值的重要参考依据。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	西藏	投资管理	5,850.00 万元	44.68%	44.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陆永。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏佳铝实业股份有限公司	受同一最终控制人控制
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
江苏中联电气电缆有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
江苏华兴变压器有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
褚衍玲	控制人近亲属

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
拉萨瑞鸿投资管理有限公司；陆永，褚衍玲提供连带担保责任	100,000,000.00	2017年05月09日		否
拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业(有限合伙)作为连带责任保证人，额外由陆永、褚衍玲以其所有或依法有权处分的拉萨瑞鸿投资管理有限公司的股权作为质押	362,000,000.00	2017年10月30日		否
陆永、褚衍玲提供连带责任担保	50,000,000.00	2017年03月13日		否
萨瑞鸿投资管理有限公司、陆永、褚衍玲	190,000,000.00	2017年01月23日		否

关联担保情况说明

担保到期日为债务履行期届满之日起两年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,058,000.00	3,678,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏佳铝实业股份有限公司		14,144.81
其他应付款	拉萨瑞鸿投资管理有限公司	24,796,939.00	22,457,870.51
其他应付款	拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	600.00	600.00
其他应付款	陆永	10,563,691.98	883,857.59
应付账款	江苏中联电气电缆有限公司		6,083,296.27
其他应付款	褚衍玲	14,485,314.80	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

房租租赁事项：

期间	房屋租赁
2020年度	3,388,670.13
2021年度	3,558,103.64
合计	6,946,773.77

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 股民诉公司虚假陈述案

报告期末，本公司依据判决结果和律师对在审案件的预计结果确认预计赔偿股民损失金额103,768,192.09元，对于后续股民发起诉求赔偿损失的金额无法准确预计。

2) 2021年4月26日，公司收到枣庄中院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定受理申请人对公司

的重整申请，重整结果具有不确定性。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年4月26日，山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到枣庄中院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定公司进入重整程序。具体内容详见公司于2021年4月27日披露的《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
国内	121,219,911.99	118,573,298.92		
国外	4,154,654.95	1,904,318.38		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

持续经营能力分析

公司于2021年4月26日收到山东省枣庄市中级人民法院送达的（2021）鲁04破申3号《民事裁定书》，裁定受理申请人对

公司的重整申请，且在报告期内面临、资金紧张、债务逾期、债务诉讼、欠薪、欠税以及债权被法院协执暂时无法收回等情况，连续三年发生重大亏损，上述情形表明公司持续经营能力存在重大不确定性，为改善公司的持续经营能力，公司拟采取以下措施：

1) 重整期间公司将积极配合法院及管理人开展相关重整工作，依法履行债务人的法定义务，积极与各方共同论证解决债务问题的方案，妥善化解公司债务风险，实现重整工作的顺利推进，同时做好员工稳定，继续在现有基础上维持生产经营。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，提升公司的持续经营及盈利能力。

2) 根据公司实际情况并结合公司发展战略，集中现有资源夯实主营业务，通过增加业务收入，提高造血功能。同时，公司在光伏建筑一体化及智慧建筑领域将紧跟国家产业政策步伐，加大对外合作，积极寻求和培育新的利润增长点，谋求公司长期可持续发展。

3) 深化全面预算管理，加强财务核算管理，开源节流、降本增效，加强应收账款的催收力度。在保证业务需要和资金安全的前提下，进一步提高资金使用效率。

4) 持续完善公司治理，改善公司内部控制环境，加强内部控制各项管控工作，促进公司规范运作。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00					
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	299,332,708.17	317,418,096.26
合计	299,332,708.17	317,418,096.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,000.00	100,000.00		115,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-15,000.00	15,000.00		
本期计提	7,500.00	95,000.00		102,500.00
2020 年 12 月 31 日余额	7,500.00	210,000.00		217,500.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	155,718.34
1 至 2 年	220,012.47
2 至 3 年	299,174,477.36
合计	299,550,208.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	115,000.00	102,500.00				217,500.00
合计	115,000.00	102,500.00				217,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
项目 1	关联往来款	290,683,126.35	2-3 年	97.04%	
项目 2	关联往来款	5,806,689.64	2-3 年	1.94%	
项目 3	外部往来款	1,000,000.00	2-3 年	0.33%	200,000.00
项目 4	关联往来款	705,612.41	2-3 年	0.24%	
项目 5	关联往来款	668,533.96	2-3 年	0.22%	
合计	--	298,863,962.36	--	99.77%	200,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00
合计	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东雅百特科技有限公司	3,497,793,900.00					3,497,793,900.00	
上海雅之数信息科技有限公司							
上海雅直科技有限公司							
上海雅百特供应链管理有限公司							
山东中复凯技术研究有限公司							
合计	3,497,793,900.00					3,497,793,900.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司为建筑装饰类企业，对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	2,475,479.08	
合计	2,475,479.08	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	79,609,343.08	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,251,968.48	
债务重组损益	22,534,653.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,424,126.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,941,400.00	
少数股东权益影响额	2,504.28	
合计	163,910,734.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-56.33%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-327.58%	-0.27	-0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 2、载有会计师各务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事办。